

Общество с ограниченной ответственностью «Альт - Пак»

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой отчетности) за 2025 год

18 марта 2026 года

1. Информация об организации.

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Альт – Пак».**
ИНН, КПП, ОГРН организации: **5029096223, 502901001, 1065029129747.**
Юридический адрес: **141007, Московская область, город Мытищи, улица Хлебозаводская, владение 4А, строение 1, офис 301-327.**

ФИО, должность руководителя организации: Дорохин Андрей Вадимович, Генеральный директор.
ФИО, должность главного бухгалтера организации: Данилина Наталья Александровна, Главный бухгалтер.

Численность сотрудников по состоянию на отчетную дату составляет: 82 человек.

Размер уставного капитала организации: 40 000 (Сорок тысяч) рублей. Доля в УК оплачена полностью.

Учредителями общества являются:

- Дорохин Андрей Вадимович с долей 34 процентов;
- Гинзбург Александр Владимирович с долей 33 процентов;
- Тенишев Ирек Ирекович с долей 33 процентов.

Основной вид деятельности организации: оптовая торговля прочими непродовольственными потребительскими товарами (пакеты, сумки полиэтиленовые, одноразовая посуда, пленка упаковочная, бытовая химия и др.)

2. Сведения из учетной политики.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями нового стандарта — ФСБУ 4/2023. Чтобы обеспечить сопоставимость данных, отдельные показатели баланса могут быть перенесены или выделены из групп, по сравнению с бухгалтерской отчетностью сформированной за 2024 год.

Общество применяет режим налогообложения – основная система налогообложения.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020). По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020). Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования (Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022). По всем объектам НМА амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 40 ФСБУ 14/2022). Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания. (Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022).

Запасы. Затраты на приобретение запасов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), учитываются на счетах учета 10,41. Поступившие в организацию запасы принимаются к учету на счет 10 "Материалы" и 41 "Товары" по фактической себестоимости (включая ТЗР), сформированной на счете 15. Счет 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используется. (Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. При отпуске запасов в производство, реализация и ином их выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения товаров (способом ФИФО). (Основание: пп. "в" п. 36, п. 40 ФСБУ 5/2019).

ФСБУ 5/2019 не применяется в отношении Запасов для управленческих нужд, Общество списывает сразу в расходы отчетного периода на основании п. 2 ФСБУ 5/2019.

Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует складские, производственные и офисные помещения по договорам краткосрочной аренды (менее 12 месяцев), без права выкупа и субаренды. Договоры без

выкупа и субаренды, в которых срок аренды не превышает 12 месяцев, арендатор вправе учитывать в упрощенном порядке, то есть не отражать в бухучете право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде (п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н. Расходы по полученным кредитам и займам отражаются в учете и отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Учет доходов осуществляется в Обществе с применением ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Учет расходов осуществляется в Обществе с применением ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Бухгалтерская отчетность ООО «Альт-пак» составлена в тыс.руб.

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет").

3. Учет нематериальных активов (НМА).

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		описано (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	381	(381)	483	-	-	(41)	-	-	-	-	-	844	(421)
в том числе:	За 2024 г.	381	(381)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	381	(381)
Программы ЭВМ	За 2025 г.	381	(381)	483	-	-	(41)	-	-	-	-	-	844	(421)
из них исключительные права	За 2024 г.	381	(381)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	381	(381)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		описано (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	422	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	422	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	описано	принято с учетом в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	483	-	-	(483)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	483	-	-	(483)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Учет основных средств.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		описано (с учетом переоценки фактической стоимости)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	21 081	(14 872)	953	(184)	168	(2 198)	-	-	-	-	-	23 393	(17 243)
	За 2024 г.	17 473	(12 571)	3 608	-	-	(2 102)	-	-	-	-	-	21 081	(14 872)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	947	(887)	953	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 900	(838)
	За 2024 г.	947	(883)	-	-	-	(104)	-	-	-	-	-	947	(887)
Офисное оборудование	За 2025 г.	288	(277)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	288	(239)
	За 2024 г.	288	(250)	-	-	-	(177)	-	-	-	-	-	288	(277)
Транспортные средства	За 2025 г.	15 451	(12 751)	-	-	-	(1 428)	-	-	-	-	-	15 994	(14 718)
	За 2024 г.	15 089	(11 015)	362	-	-	(1 737)	-	-	-	-	-	15 451	(12 751)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	4 395	(957)	-	(184)	168	(614)	-	-	-	-	-	4 211	(1 405)
	За 2024 г.	1 148	(712)	3 247	-	-	(244)	-	-	-	-	-	4 395	(957)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	50	(47)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(48)
	За 2024 г.	50	(42)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	50	(47)
в том числе:														
Транспортные средства	За 2025 г.	50	(47)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	50	(48)
	За 2024 г.	50	(42)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	50	(47)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		описано (с учетом переоценки фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	13 041	(1 375)	-	(359)	-	(2 480)	-	-	11 139	(3 314)
	За 2024 г.	1 543	-	11 498	-	-	(1 375)	-	-	13 041	(1 375)
в том числе:											
Транспортные средства	За 2025 г.	13 041	(1 375)	-	(359)	-	(2 480)	-	-	11 139	(3 314)
	За 2024 г.	1 543	-	11 498	-	-	(1 375)	-	-	13 041	(1 375)

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 500	-	102 000	(103 500)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 500	-	102 000	(103 500)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	157 025	(157 025)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	157 025	(157 025)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 500	-	259 025	(260 525)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы.

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	151 427	-	1 235 912	(1 256 540)	-	X	X	130 799	-	
	За 2024 г.	206 504	-	1 305 191	(1 360 268)	-	X	X	151 427	-	
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 007	-	15 801	(7 156)	-	-	(8 813)	839	-	
	За 2024 г.	682	-	9 575	(7 630)	-	-	(1 620)	1 007	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	30	-	-	(6 999)	-	-	6 969	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	(4 687)	-	-	4 717	30	-	
Товары	За 2025 г.	150 390	-	1 216 372	(1 243 285)	-	-	6 484	129 960	-	
	За 2024 г.	205 822	-	1 293 254	(1 347 950)	-	-	(735)	150 390	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 740	-	-	-	(3 740)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	2 361	-	-	-	(2 361)	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	4 230	1 194	2 636
в том числе:			
Товары	4 230	1 194	2 636
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность.

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	136 074	-	84 386	978	(106 079)	(1 141)	-	114 218	-	
	За 2024 г.	96 501	-	116 185	111	(76 713)	(10)	-	136 074	-	
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26 764	-	11 732	-	(26 764)	-	-	11 732	-	
	За 2024 г.	7 767	-	26 752	-	(7 755)	-	-	26 764	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	96 850	-	69 436	-	(73 386)	(3)	-	92 897	-	
	За 2024 г.	84 174	-	79 876	-	(67 200)	-	-	96 850	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	410	-	-	-	(410)	-	-	-	-	
	За 2024 г.	307	-	410	-	(307)	-	-	410	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	586	-	-	-	-	-	-	586	-	
	За 2024 г.	586	-	-	-	-	-	-	586	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11 080	-	1 875	978	(5 327)	(1 139)	-	7 467	-	
	За 2024 г.	2 064	-	8 992	111	(77)	(10)	-	11 080	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1 217	-	-	-	-	1 217	-	
	За 2024 г.	1 065	-	-	-	(1 065)	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	229	-	-	-	(38)	-	-	191	-	
	За 2024 г.	419	-	-	-	(190)	-	-	229	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	155	-	126	-	(152)	-	-	128	-	
	За 2024 г.	120	-	155	-	(120)	-	-	155	-	
Итого	За 2025 г.	136 074	-	84 386	978	(106 079)	(1 141)	X	114 218	-	
	За 2024 г.	96 501	-	116 185	111	(76 713)	(10)	X	136 074	-	

По состоянию на 31.12.2025 года, сумма лимита по открытым, но неиспользованным кредитным линиям Общества составляет 11 000 тыс.рублей.

Общество имеет возможность привлечь дополнительное финансирование в пределах суммы лимита по договору овердрафта 20 000 тыс. рублей, для обеспечения исполнения своих краткосрочных обязательств.

8. Обязательства.

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		описано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	23 067 512	- 23 067	- -	(20 067) (512)	- -	3 000 23 067	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	2 067 512	- 2 067	- -	(2 067) (512)	- -	- 2 067	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	21 000 -	- 21 000	- -	(18 000) -	- -	3 000 21 000	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	199 255 162 486	108 883 139 393	- -	(135 139) (102 600)	(5) (24)	172 994 199 255	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	111 355 91 275	78 363 110 950	- -	(110 500) (90 869)	- -	79 218 111 355	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	16 115 3 460	28 662 15 852	- -	(15 819) (3 173)	(5) (24)	28 954 16 115	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	135 137	1 063 113	- -	(105) (115)	- -	1 093 135	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 7	- -	- -	- (7)	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	55 102	1 14	- -	(29) (61)	- -	27 55	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	4 546 437	- 4 109	- -	(3 065) -	- -	1 481 4 546	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- 4 891	- -	- -	- (4 891)	- -	- -	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	40 000 40 000	- -	- -	- -	- -	40 000 40 000	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 523 788	- 1 190	- -	(1 510) (455)	- -	13 1 523	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	21 166 14 661	- 6 505	- -	(1 930) -	- -	19 236 21 166	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	2 204 1 544	793 660	- -	(26) -	- -	2 972 2 204	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	2 156 5 185	- -	- -	(2 156) (3 029)	- -	- 2 156	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	222 322 162 998	108 883 162 460	- -	(155 206) (103 112)	(5) (24)	X X	176 994 222 322

Показатели с просроченной дебиторской и кредиторской задолженностями отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества отсутствуют судебные процессы.

По мнению руководства, в настоящее время, не существует неурегулированных претензий или иных исков, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты деятельности или финансовое положение Общества.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	описано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 448 3 072	12 065 9 866	10 890 8 490	- -	5 623 4 448
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	4 448 3 072	12 065 9 866	10 890 8 490	- -	5 623 4 448

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 252 356	1 352 911
Затраты на оплату труда	141 613	117 567
Отчисления на социальные нужды	26 651	20 592
Амортизация	4 718	3 481
Прочие затраты	82 703	73 839
Итого по элементам	1 508 042	1 568 389
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(418)	(8)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 507 626	1 568 381

11. Государственная помощь

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получала.

12. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке товаров, продукции, услуг и перехода права собственности.

Расшифровка статей отчета о финансовых результатах:

к строке 2110 «Выручка» в тыс. руб.

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Выручка по деятельности с основной системой налогообложения	1 563 932	1 653 645	- 89 713
в том числе			
оптовая торговля прочими непродовольственными потребительскими товарами	1 556 229	1 647 268	- 91 039
готовая продукция (трафаретное производство)	7 292	6 261	+ 1 031
услуги	411	116	+ 295

к строке 2120 «Себестоимость продаж» в тыс. руб.

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения	1 248 763	1 347 848	- 99 085

к строке 2100 «Валовая прибыль (убыток)» в тыс. руб.

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Валовая прибыль по деятельности с основной системой налогообложения	315 169	305 797	+ 9 372

к строке 2210 «Коммерческие расходы» в тыс. руб.

Показатель	За отчетный год		За предыдущий год	
	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %
Коммерческие расходы	258 863	100%	220 533	100%
в том числе				
Амортизация ОС и НМА	4 569	1,77%	3 377	1,53%
Арендные платежи за арендуемое имущество	38 501	14,87%	28 738	13,03%
Заработная плата	140 521	54,28%	117 310	53,19%
Начисления на заработную плату	24 302	9,39%	18 827	8,54%
Транспортные расходы	12 486	4,82%	15 216	6,90%
Услуги комиссионеров	20 759	8,02%	22 602	10,25%
Прочие расходы	17 725	6,85%	12 928	5,86%

к строке 2320 «проценты к получению»

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Проценты к получению	0	447	- 447

к строке 2330 « проценты к уплате»

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Проценты к уплате	7 955	7 042	+ 913
в том числе			
Процентные расходы по лизингу	1 026	1 087	- 61
Проценты выплаченные по договору займа	6 198	5 234	+ 964
Проценты к уплате по банковскому кредиту	731	721	+ 10

к строке 2340 «прочие доходы»

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Прочие доходы	2 925	1 570	+1 355
в том числе			
Результаты инвентаризации	325	200	+ 125
Курсовые разницы	1 316	0	+ 1 316
Штрафы, пени и неустойки, возмещение убытков по хозяйственным договорам признанные или по решению суда	1 067	1 036	+ 31
Сдача имущества в аренду	70	70	0
Реализация внеоборотных активов	42	0	+ 42
Прочие доходы	105	264	- 159

к строке 2350 «прочие расходы»

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Прочие расходы	7 890	14 911	-7 021
В том числе			
Сдача имущества в аренду	27	25	+ 2
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1 141	24	+ 1 117
Расходы на услуги банков	2 876	2 350	+ 526
Расходы на корпоративные мероприятия	640	1 589	- 949
Экологические взносы	950	126	+ 824
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	692	929	-237
Курсовые разницы	0	1 838	-1 838
Государственные пошлины	456	77	+ 379
Реализация права требования после наступления срока платежа	0	1 814	- 1 814
Списание недостач товара	12	1 733	- 1 721
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	227	2 801	- 2 574
Штрафы, пени, перечисляемые в бюджет	182	16	+ 166
Штрафы, пени и неустойки, возмещение убытков по хозяйственным договорам признанные или по решению суда	89	43	+ 46
прочие	598	1 546	- 948

к строке 2411 «Текущий налог на прибыль» в тыс. руб.

величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль и соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Показатель	За отчетный год	За предыдущий год	Примечания
Текущий налог на прибыль организации	11 125	14 105	-2 980

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество заявляет о ведении своей деятельности исходя из допущения применимости принципа непрерывности.

14. Прочая информация

События, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества после отчетной даты отсутствуют.

Подтверждаем, что финансовое состояние компании является положительным, долговые обязательства, способные оказывать на компанию существенное негативное влияние отсутствуют. Также у компании отсутствуют судебные споры, которые могут привести в будущем к его несостоятельности (банкротству).

Общество не находится в стадии реорганизации или ликвидации и не планирует реорганизацию или ликвидацию в будущем.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



(Handwritten signature of Andrey V. Dorokhin)

Дорохин Андрей Вадимович

Данилина Наталья Александровна