

ООО «ТРИУМФ»

**РОССИЯ, 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский,
г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А**

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
за 2025 г.
ООО «ТРИУМФ»**

Содержание

| | | |
|-----|---|----|
| 1. | РАЗДЕЛ: ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ | 3 |
| 2. | РАЗДЕЛ: ДИНАМИКА ВЫРУЧКИ ОТ ПРОДАЖИ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ПРОДУКЦИИ | 3 |
| 3. | РАЗДЕЛ: ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ | 4 |
| 4. | РАЗДЕЛ: ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА | 4 |
| 5. | РАЗДЕЛ: ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ | 5 |
| 6. | РАЗДЕЛ: ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ..... | 7 |
| 7. | РАЗДЕЛ: ПОЯСНЕНИЯ ПО ОСНОВНЫМ СРЕДСТВАМ | 8 |
| 8. | РАЗДЕЛ: ПОЯСНЕНИЯ ПО АРЕНДЕ (ЛИЗИНГУ)..... | 8 |
| 9. | РАЗДЕЛ: ПОЯСНЕНИЯ ПО ФИНАНСОВЫМ ВЛОЖЕНИЯМ..... | 8 |
| 10. | РАЗДЕЛ: МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ | 9 |
| 11. | РАЗДЕЛ: ПОЯСНЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ..... | 9 |
| 12. | РАЗДЕЛ: ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ | 9 |
| 13. | РАЗДЕЛ: ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ..... | 10 |
| 14. | РАЗДЕЛ: ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ | 10 |
| 15. | РАЗДЕЛ: ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ..... | 11 |
| 16. | РАЗДЕЛ: ПОЯСНЕНИЯ ПО ДОХОДАМ..... | 11 |
| 17. | РАЗДЕЛ: ПОЯСНЕНИЯ ПО РАСХОДАМ..... | 12 |
| 18. | РАЗДЕЛ: НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ..... | 13 |
| 19. | РАЗДЕЛ: ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ..... | 13 |
| 20. | РАЗДЕЛ: ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ | 14 |
| 21. | РАЗДЕЛ: ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ..... | 14 |
| 22. | РАЗДЕЛ: ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ..... | 14 |
| 23. | РАЗДЕЛ: СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ | 14 |
| 24. | ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ..... | 15 |
| 25. | УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ..... | 16 |
| 26. | РАЗДЕЛ: ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | 16 |

ООО «ТРИУМФ»

РОССИЯ, 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский,
г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А

1. Раздел: Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ТРИУМФ» (далее - Общество) является юридическим лицом, созданным и действующим в соответствии с законодательством РФ об обществах с ограниченной ответственностью, иным действующим законодательством РФ и Уставом.

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г.Владимира. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 07 февраля 2017 г. за основным государственным номером 1173328001835.

Юридический адрес общества: 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский, г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А.

Основными видами деятельности Общества является:

- Производство прочей верхней одежды.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) руб.

Информация об участниках Общества:

| № п/п | Наименование участника | Размер, руб. | Доля участника на 31.12.25 | Доля участника на 31.12.24 | Доля участника на 31.12.23 |
|-------|-----------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Ермолаева Надежда Сергеевна | 10 000,00 | 100 % | 100 % | 100 % |

Бенефициаром Общества по состоянию на 31.12.25 является:

1. Ермолаева Надежда Сергеевна

Среднесписочная численность работников Общества составила:

| Показатель | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Среднесписочная численность | 136,5 | 121,5 | 86,2 |

ООО «ТРИУМФ» имеет 3 обособленных подразделений.

За 2025 год не было открытия новых обособленных подразделений, не выделенных на отдельный баланс и не имеющие расчетных счетов и закрытия обособленных подразделений.

Органами управления Общества являются:

- Единственный участник - Осуществляет функции высшего органа управления, принимает ключевые решения.
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор) - Исполнительный орган управления. Руководит финансово-хозяйственной деятельностью общества.

2. Раздел: Динамика выручки от продажи основных видов продукции.

Увеличение товарооборота в 2025 г по сравнению с 2024 г. составило 41 %. При этом себестоимость реализованных продукции и товара увеличилась на 71 %.

Инвестиции в основной капитал увеличились на 54 % в 2025 г. по сравнению к уровню 2024 г.

| Показатели | За 2025 г., тыс.руб. | За 2024 г., тыс.руб. | За 2023 г., тыс.руб. | Изменение 2025г. к 2024г., % | Изменение 2024г. к 2023г., % |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Реализация товаров, работ, услуг | 1 666 756 | 1 179 902 | 773 049 | + 41 | + 53 |
| Себестоимость реализованного продукции, товара | 950 066 | 555 406 | 447 590 | + 71 | + 24 |
| Первоначальная стоимость основных средств | 92 642 | 60 152 | 32 722 | + 54 | + 84 |

3. Раздел: Информация по сегментам

Руководствуясь пунктом 2 ПБУ 12/2010 Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» Общество не раскрывает информацию по сегментам.

4. Раздел: Информация об учетной политике Общества

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе следующих положений учетной политики Общества на 2025 год:

- Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Минфином РФ, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденный Минфином (приказ от 04.10.2023 №157н).
- Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.
- При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31 декабря 2025 года. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков.
- В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.
- Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями на основании первичных документов.
- Выручка от продажи продукции признавалась в бухгалтерском учете и для целей налогообложения налогом на прибыль и для целей определения налоговой базы по НДС по методу начисления.
- Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году.
- Учет продукции собственного производства осуществляется по фактической себестоимости, товара - по закупочным ценам без НДС. Оценка производится организацией по средней себестоимости, исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.
- Нематериальными активами Общество признает активы, удовлетворяющие признакам НМА, по первоначальной стоимости не менее 50 000 рублей.

ООО «ТРИУМФ»РОССИЯ, 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский,
г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А**5. Раздел: Вступительные и сравнительные данные**

Данные бухгалтерской отчетности на 31.12.24 года сформированы путем ретроспективного пересчета по причине выявления существенной ошибки после утверждения бухгалтерской отчетности.

Изменение показателей бухгалтерской отчетности за 2024 год

Бухгалтерский баланс:

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. (утвержденная отчетность) | На 31 декабря 2024 г. (рестроспективный пересчет) | Изменение |
|-----------|---|-------------|---|---|--------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. Внеоборотные активы | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 38 165 | 38 165 | |
| | Инвестиционная недвижимость | 1160 | | - | |
| | Финансовые вложения | 1170 | | - | |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 6 925 | 8 349 | 1 424 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | | - | |
| | Итого по разделу I | 1100 | 45 090 | 46 514 | 1 424 |
| | II. Оборотные активы | | | | |
| | Запасы | 1210 | 730 901 | 730 901 | |
| | Долгосрочные активы к продаже | 1215 | | - | |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 53 | 53 | |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 38 348 | 37 944 | -404 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | | - | |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 14 084 | 14 084 | |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 854 | 854 | |
| | Итого по разделу II | 1200 | 784 241 | 783 837 | -404 |
| | БАЛАНС | 1600 | 829 331 | 830 350 | 1 019 |
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. Капитал | | | | |
| | Уставный капитал | 1310 | 10 | 10 | |
| | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | 1320 | | - | |
| | Накопленная дооценка внеоборотных активов | 1340 | | - | |

ООО «ТРИУМФ»

РОССИЯ, 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский,
г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А

| | | | | | |
|--|---|-------------|----------------|----------------|--------------|
| | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | 1350 | | - | |
| | Резервный капитал | 1360 | | - | |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 406 823 | 406 874 | 51 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 406 833 | 406 884 | 51 |
| | IV. Долгосрочные обязательства | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 296 631 | 296 631 | |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 6 723 | 8 096 | 1 373 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | | - | |
| | Прочие долгосрочные обязательства | 1450 | 16 201 | 16 009 | -192 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 319 555 | 320 736 | 1 181 |
| | V. Краткосрочные обязательства | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | | - | |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 102 942 | 102 730 | -212 |
| | Оценочные обязательства | 1540 | | - | |
| | Прочие краткосрочные обязательства | 1550 | | - | |
| | Итого по разделу V | 1500 | 102 942 | 102 730 | -212 |
| | БАЛАНС | 1700 | 829 331 | 830 350 | 1 019 |

Отчет о финансовых результатах:

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За 2024 г. (утвержденная отчетность) | За 2024 г. (рестроспективный пересчет) | Изменение |
|-----------|--|------|---|---|-----------|
| | Выручка | 2110 | 1 179 902 | 1 179 902 | |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (555 406) | (555 406) | |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 624 496 | 624 496 | |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (409 042) | (409 042) | |
| | Управленческие расходы | 2220 | (96 047) | (96 047) | |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 119 407 | 119 407 | |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | | - | |
| | Проценты к получению | 2320 | 172 | 172 | |
| | Проценты к уплате | 2330 | (52 646) | (52 646) | |
| | Прочие доходы | 2340 | 146 429 | 134 157 | -12 272 |
| | Прочие расходы | 2350 | (85 671) | (85 671) | |
| | Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения | 2300 | 127 691 | 115 419 | -12 272 |
| | Налог на прибыль организаций | 2410 | (22 431) | (22 882) | -451 |
| | в том числе: | | | | |

ООО «ТРИУМФ»РОССИЯ, 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский,
г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А

| | | | | | |
|--|--|------|----------|----------|---------|
| | текущий налог на прибыль организаций | 2411 | (25 410) | (25 410) | |
| | отложенный налог на прибыль организаций | 2412 | 2 979 | 2 528 | -451 |
| | Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций) | 2420 | | - | |
| | в том числе: Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности | | | - | |
| | Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности | | | - | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 105 260 | 92 537 | -12 723 |
| | Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2510 | | - | |
| | в том числе: Прирост стоимости основных средств | | | - | |
| | Прирост стоимости нематериальных активов | | | - | |
| | Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) | 2520 | | - | |
| | Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) | 2530 | | - | |
| | Совокупный финансовый результат | 2500 | 105 260 | 92 537 | -12 723 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп. | 2900 | | | |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп. | 2910 | | | |

6. Раздел: Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

ООО «ТРИУМФ»

РОССИЯ, 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский,
г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А

| Валюта | Курс на 31.12.25 | Курс на 31.12.24 | Курс на 31.12.23 |
|--------|------------------|------------------|------------------|
| USD | 78,2267 | 101,6797 | 89,6883 |
| CNY | 11,1592 | 13,4272 | 12,5762 |

Курсовые разницы в отчетности показаны свернуто.

7. Раздел: Пояснения по основным средствам

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом по всем группам объектов ОС.

Общество применяет ФСБУ 6/2020 в отношении основных средств.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше ста тыс. руб. и срок службы более 12 месяцев.

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. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется согласно Постановлению Правительства РФ №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002, либо исходя из ожидаемого периода эксплуатации ОС с учетом производительности, мощности объекта, нормативных, договорных ограничений, намерений руководства организации и др.

8. Раздел: Пояснения по аренде (лизингу)

В отношении арендованных основных средств и имущества, полученного в рамках договоров лизинга, Общество применяет ФСБУ 25/2018 с 01.01.2022 года.

Согласно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды (лизинга)" организация определяет по каждому договору аренды, в котором она является арендатором (лизингополучателем), одновременно признает право пользования активом и обязательство по аренде.

Стоимость ППА принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Ставка дисконтирования определяется исходя из размера ставки действующих кредитных договоров организации на момент заключения договора аренды.

Обязательство по аренде (лизингу)

на 31.12.2025 составило 22 748 тыс. руб.

на 31.12.2024 – 16 009 тыс. руб.

на 31.12.2023 – 11 276 тыс. руб.

9. Раздел: Пояснения по финансовым вложениям

На 31.12.2025 г. сумма финансовых вложений составила 21 315 тыс. руб.:

В том числе краткосрочная 21 315 тыс руб.:

- займ в сумме 19 740 тыс. руб. по Договор займа №01/25-3 от 01.04.2025 с ООО «Триумф-Ф»;

- проценты по займу в сумме 1 575 тыс. руб. по Договор займа №01/25-3 от 01.04.2025 с ООО «Триумф-Ф».

В 2024, 2023 годах ООО «Триумф» финансовых вложений не осуществляло.

10.Раздел: Материально-производственные запасы

Формирование стоимости и отражение материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности производилось в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы».

- Товары при принятии к учету оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.
- Материально- производственные затраты оцениваются в сумме фактических затрат.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, определяемой исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Резерв по обесценению материально-производственных запасов Обществом не создается.

11. Раздел: Пояснения по дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская и кредиторская задолженности Общества относятся к краткосрочным в соответствии со сроками ее погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)»:

- на начало отчетного года - 37 944 тыс. руб.;
- на конец отчетного периода - 219 146 тыс. руб.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»:

- на начало отчетного года – 102 730 тыс. руб.;
- на конец отчетного периода – 178 853 тыс. руб.

В 2025, 2024, 2023 годах резерв по сомнительным долгам не формировался. Просроченная и сомнительная задолженность отсутствуют.

12.Раздел: Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

| Наименование | На 31.12.25 | На 31.12.24 | На 31.12.23 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| Расчетный счет | 20 092 | 14 084 | 3 408 |
| Депозит | 35 055 | | |
| Итого: | 55 147 | 14 084 | 3 408 |

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество относит, в частности, банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности. Денежные средства отражены без учета внутренних оборотов.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается отдельными показателями с кодами:

- 4129 "НДС" - если сумма НДС, перечисленная поставщикам, подрядчикам и в бюджет, превышает сумму НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4119 "НДС" - если сумма НДС, поступившая от покупателей, заказчиков и из бюджета, превышает сумму НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Поступление и платежи отражены с учетом свернутого отражения: НДС; операции по покупке/продаже валюты (обособленно в составе прочих доходов/расходов по текущей деятельности).

Информация о полученных/выданных авансах представлена в Отчете о движении денежных средств в виде сальдо по счетам учета полученных/выданных авансов в отчетном году.

13. Раздел: Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены:

| Наименование | На 31.12.25 | На 31.12.24 | На 31.12.23 |
|--------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Страхование имущества | 1 072 | 560 | 250 |
| Расходы будущих периодов | 157 | 294 | 724 |
| Итого: | 1 229 | 854 | 974 |

14. Раздел: Займы и кредиты

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество привлекает займы и кредиты.

По состоянию на 31.12.25 числится задолженность по кредитам и займам без учета процентов в сумме 413 612 тыс. руб., в том числе:

Краткосрочная задолженность в сумме 132 283 тыс. руб.:

- ОЗОН Банк ООО (ИНН 9703077050) в сумме 45 000 тыс. руб., срок погашения 2026 год
- ОЗОН КРЕДИТ ООО МКК (ИНН 9703026898) в сумме 20 565 тыс. руб., срок погашения 2026 год
- ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО) (ИНН 7702070139) в сумме 10 018 тыс. руб., срок погашения 2026 год
- ЯРОСЛАВСКИЙ Ф-Л ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО (ИНН 7744000912) в сумме 56 700 тыс. руб., срок погашения 2026 год

Долгосрочная задолженность в сумме 281 329 тыс. руб.:

- ПАО СБЕРБАНК (ИНН 7707083893) в сумме 35 192 тыс. руб., срок погашения 2027 год, в сумме 160 000 тыс. руб., срок погашения 2028 год

ООО «ТРИУМФ»

РОССИЯ, 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский,
г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А

- ЯРОСЛАВСКИЙ Ф-Л ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО (ИНН 7744000912) в сумме 71 543 тыс. руб., срок погашения 2032 год

- Ермолаева Надежда Сергеевна (ИНН 680901354041) в сумме 10 094 тыс. руб., срок погашения 2027 год

- Суслов Сергей Владимирович ИП (ИНН 680900256108) в сумме 4 500 тыс. руб., срок погашения 2027 год

Излишне уплаченная сумма по процентам числится в составе краткосрочных заемных средств в сумме 16 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.24 задолженность по кредитам и займам без учета процентов составляла 296 631 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.23 задолженность по кредитам и займам без учета процентов составляла 138 419 тыс. руб.

15.Раздел: Информация об оценочных активах и обязательствах

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в Таблице.

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 0 | 11 015 | | | 11 015 |
| в том числе: | | | | | |
| Оценочное обязательство по оплате отпусков | 0 | 11 015 | | | 11 015 |

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.

Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

16. Раздел: Пояснения по доходам

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражены доходы по обычным видам деятельности:

| Показатель | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------------|------------------|
| Выручка от реализации продукции собственного производства | 1 666 756 | 1 179 902 |
| Итого | 1 666 756 | 1 179 902 |

По строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы:

| Показатель | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---------------|----------------|
| Реализация и ликвидация внеоборотных активов | 450 | 8 843 |
| Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг | 359 | 21 825 |
| Результаты инвентаризации | 12 220 | |
| Прочие доходы селлера | 37 312 | 86 421 |
| Курсовые разницы | 14 770 | 16 386 |
| Восстановление амортизации | 3 859 | |
| Списание задолженности | 2 136 | 682 |
| Прочая операционная деятельность | 11 | |
| ИТОГО | 71 117 | 134 157 |

17. Раздел: Пояснения по расходам

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах отражены расходы по обычным видам деятельности в сумме:

| Показатель | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------------|------------------|
| Себестоимость продукции собственного производства | (950 066) | (555 406) |
| Итого | (950 066) | (555 406) |

Представление расходов в разрезе элементов затрат раскрыто в бухгалтерской отчетности в отношении себестоимости реализованной продукции, коммерческих и управленческих расходов, сложившихся за отчетный и предыдущий период в Пояснении 10. Расходы по обычным видам деятельности.

По строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы:

| Показатель | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|-----------------|-----------------|
| Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг | | 12 363 |
| Прочие расходы селлера | 1 082 | 16 841 |
| Курсовые разницы | | 30 237 |
| Списание задолженности | 228 | |
| Компенсация, штрафы, претензии | 12 184 | |
| Результаты инвентаризации | 74 | |
| Услуги банка, поручительства | 6 762 | 5 335 |
| Отклонение курса валюты при покупке/продаже | 1 947 | 1 567 |
| Госпошлина | 164 | |
| Прочая операционная деятельность | 2 823 | 19 328 |
| ИТОГО | (25 264) | (85 671) |

18.Раздел: Налог на прибыль

Порядок учета расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ФСБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. 1999 г. № 114н.

в 2025 году строка 2410 «Налог на прибыль» - (14 944) тыс. руб.

в 2024 году строка 2410 «Налог на прибыль» - (22 882) тыс. руб.

В бухгалтерском учете Общества отражены постоянные и временные разницы:

Порядок формирования текущего налога на прибыль

Тыс. руб.

| Содержание операции | 2025 год | 2024 год |
|---|----------|----------|
| Прибыль (убыток) до налогообложения (строка 2300) | 55 570 | 115 419 |
| Изменение временных разниц | 130 | 2 528 |
| Начислен отложенный налог | 130 | 2 528 |
| Текущий налог на прибыль | (15 074) | (25 410) |

19. Раздел: Информация по операциям со связанными сторонами

Полный перечень связанных сторон за 2023-2025 гг. и информация о них приведены в таблице:

Характер отношений со связанными сторонами

| Наименование связанной стороны | Характер отношений | | | Изменение отношений |
|--|--------------------|----------|----------|------------------------|
| | 2025 год | 2024 год | 2023 год | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 |
| Основной управленческий персонал Суслов Ярослав Олегович – генеральный директор | В | В | В | |
| Другие связанные стороны: | | | | |
| Ермолаева Надежда Сергеевна | В | В | В | Бенефициар владелец |

А* - организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом

В* - организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество

С* - организация (физическое лицо) и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одно и то же юридическое и (или) физическое лицо (группа лиц)

Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами в 2025 году:

| № п/п | Наименование связанной стороны | Вид операции | Сумма поставки, выручки, займа, процентов за 2025 год |
|-------|---|-----------------|---|
| 1. | Ермолаева Надежда Сергеевна (ИНН 680901354041) | - Займ выданный | - 10 093 776,19 |

ООО «ТРИУМФ»

РОССИЯ, 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский,
г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А

| | | | |
|----|--|---|---|
| 2. | ЖИЛКОМСЕТЬ ООО (ИНН 6809025874) | - Займ выданный | - 2 087 123,29 |
| 3. | ТРИУМФ-Ф ООО (ИНН 5001164297) | - Займ выданный - Приобретение услуг - Соглашение о замене сторон | - 21 314 625,55 - 286 564,03 - 1 400 000,00 |
| 4. | ТД ТРИУМФ ООО (ИНН 3316016860) | - Поставка прочего имущества | - 1 215 000,00 |
| 5. | Суслов Сергей Владимирович ИП (ИНН 680900256108) | - Займ выданный - Приобретение услуг по договору подряда | - 5 125 068,50 - 3 638 160,00 |
| 6. | Суслова Виктория Сергеевна ИП (ИНН 682601009489) | - Приобретение услуг по договору подряда | - 8 195 650,00 |
| 7. | ВТОРРЕСУРС ООО (ИНН 6800006972) | - Приобретение услуг по договору подряда | - 12 429 560,00 |

20. Раздел: Вознаграждение управленческому персоналу

Вознаграждение управленческому персоналу составило:

- за 2025 г. - 51 952 тыс. руб.
- за 2024 г. - 26 114 тыс. руб.
- за 2023 г. - 17 138 тыс. руб.

В состав управленческого персонала включены: генеральный директор, главный бухгалтер, руководитель производства, исполнительный директор, руководитель отдела продаж, руководитель отдела разработки продукта, руководитель отдела персонала, руководитель юридического отдела, руководитель отдела по внешним коммуникациям, руководитель проекта, руководитель отдела по регламентации и автоматизации бизнес-процессов, директор по развитию, директор по производству, руководитель отдела логистики, руководитель отдела информационных технологий, руководитель отдела по работе с производителями.

21. Раздел: Прекращаемая деятельность

Обществом не принимались решения, согласно которым часть деятельности подлежит прекращению. Общество намерено продолжать свою деятельность.

22. Раздел: Прочие пояснения

Чистые активы Общества составили:

- на 31.12.25 – 447 510 тыс. руб.
- на 31.12.24 – 406 884 тыс. руб.

На отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком отсутствуют.

23. Раздел: События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

24. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию правовых факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено правовым, страновым, региональным и прочим рискам.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Финансовые риски.

Общество осуществляет свою деятельность по реализации продукции через электронные площадки маркетплейсов. Существует зависимость от ведущих площадок. Одностороннее изменение тарифов на логистику и хранение, что ухудшает прогнозные показатели. Непредвиденные удержания за нарушение правил, несоблюдение индивидуальных условий, задержки поставок или участие в принудительных акциях, что резко снижает маржинальность. Высокие расходы на возвраты и постоянное движение товара в пути (к покупателю/от покупателя).

Правовые риски.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Внутренний рынок.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующих году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность Российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время Российская экономика переходит от быстрого роста к значительному замедлению (до 1–1,5% ВВП), приближаясь к стагнации, балансируя между замедлением роста и высокой инфляцией. Основными причинами стали перегрев экономики, высокая ключевая ставка ЦБ, дефицит кадров и ограничение производственных мощностей.

В 2025 году экономическая политика Правительства РФ была сосредоточена на борьбе с инфляцией, реализации новых национальных проектов и глубоких изменениях в налоговой системе.

С июня 2025 года ключевая ставка с размера 21% была постепенно снижена к 16% на конец отчетного года, что положительно может повлиять на нагрузку в виде сумм процентов по привлеченным кредитным средствам. Повышение ставок по налогам, в частности налога на прибыль, увеличил нагрузку на бизнес, что сократило свободные средства компаний, которые могли быть направлены на развитие или выплату дивидендов. Правительство РФ продолжает вводит льготные программы, но они становятся все более точечными.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью труднодоступностью, оценивается как несущественные.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдение сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

25. Условные обязательства, условные активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в отчетном периоде не было.

26. Раздел: Информация о непрерывности деятельности

В 2025 г. на деятельность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограниченность денежного потока в виде кредитования, нехватка оборотных средств не позволяющая развиваться организации запланированными темпами, высокие ставки по текущим кредитам. Эти обстоятельства, в свою очередь, не могли не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;

ООО «ТРИУМФ»

**РОССИЯ, 601012, Владимирская область, м.р-н Киржачский,
г.п. город Киржач, г Киржач, ул 40 лет Октября, д. 11А**

- существенного снижения доходов Общества не наблюдается;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло;
- привлечены дополнительные кредитные средства.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Генеральный директор

/Суслов Я.О. /

Главный бухгалтер

/Сафронова Т.А. /

31 марта 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | 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 | - | - | - |
| 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 | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

| Изменения за период | На конец периода |
|---------------------|------------------|
| | |

| Наименование показателя | Период | На начало года | затраты | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
|--|------------|----------------|---------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 26 973 | (9 827) | 13 788 | (1 180) | 3 608 | (9 541) | - | - | 3 859 | 8 439 | (5 473) | 48 020 | (17 374) | |
| | 3а 2024 г. | 28 376 | (10 819) | 6 790 | (8 193) | 8 056 | (7 065) | - | - | - | - | - | 26 973 | (9 827) | |
| в том числе: Здания | 3а 2025 г. | 7 000 | (563) | - | - | - | (233) | - | - | - | - | - | 7 000 | (795) | |
| | 3а 2024 г. | 7 000 | (330) | - | - | - | (233) | - | - | - | - | - | 7 000 | (563) | |
| Сооружения | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 3а 2025 г. | 3 923 | (1 150) | 13 683 | (728) | 728 | (1 435) | - | - | - | 2 979 | (1 932) | 19 856 | (3 789) | |
| | 3а 2024 г. | 2 374 | (735) | 1 744 | (195) | 58 | (473) | - | - | - | - | - | 3 923 | (1 150) | |
| Офисное оборудование | 3а 2025 г. | 3 336 | (1 894) | 105 | (325) | 430 | (1 105) | - | - | 105 | - | - | 3 116 | (2 465) | |
| | 3а 2024 г. | 3 336 | (763) | - | - | - | (1 131) | - | - | - | - | - | 3 336 | (1 894) | |
| Транспортные средства | 3а 2025 г. | 7 588 | (6 132) | - | - | 2 323 | (6 730) | - | - | - | 3 754 | 5 460 | (3 541) | 13 048 | |
| | 3а 2024 г. | 10 540 | (8 969) | 5 046 | (7 998) | 7 998 | (5 162) | - | - | - | - | - | 7 588 | (6 132) | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Рабочий скот | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Продуктивный скот | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Многолетние насаждения | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Земельные участки | 3а 2025 г. | 5 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 000 | - | |
| | 3а 2024 г. | 5 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 000 | - | |
| Объекты природопользования | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Другие виды основных средств | 3а 2025 г. | 126 | (88) | - | (126) | 126 | (38) | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | 126 | (22) | - | - | - | (66) | - | - | - | - | - | 126 | (88) | |
| Инвестиционная недвижимость - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: Здания | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Сооружения | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Земельные участки | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | амортизация | обесценение | переоценка | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | | |
| Права пользования активами - всего | 3а 2025 г. | 33 179 | (12 160) | 19 881 | (8 439) | 6 904 | (12 269) | - | - | - | 44 622 | (17 525) |
| | 3а 2024 г. | 21 496 | (6 155) | 16 729 | (5 046) | 3 193 | (9 197) | - | - | - | 33 179 | (12 160) |
| в том числе: Здания | 3а 2025 г. | - | - | 14 675 | - | - | - | - | - | - | 14 675 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 3а 2025 г. | 8 461 | (2 395) | 1 | (2 979) | 1 932 | (2 283) | - | - | - | 5 483 | (2 746) |
| | 3а 2024 г. | 6 613 | (560) | 1 848 | - | - | (1 835) | - | - | - | 8 461 | (2 395) |

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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | 54 795 | - | - | 1 575 | - | - | 56 370 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Займ выданный | За 2025 г. | - | - | 19 740 | - | - | 1 575 | - | - | 21 315 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Депозит | За 2025 г. | - | - | 35 055 | - | - | - | - | - | 35 055 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | - | - | 54 795 | - | - | 1 575 | - | - | 56 370 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 730 901 | - | 946 874 | (962 323) | - | - | X | X | 715 452 | - |
| | За 2024 г. | 513 408 | - | 832 076 | (614 583) | - | - | X | X | 730 901 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 233 756 | - | 416 034 | (9 809) | - | - | (349 272) | - | 290 710 | - |
| | За 2024 г. | 168 940 | - | 327 152 | (23 329) | - | - | (239 008) | - | 233 756 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | 495 574 | - | 213 007 | (879 625) | - | - | 595 387 | - | 424 343 | - |
| | За 2024 г. | 340 570 | - | 6 199 | (467 925) | - | - | 616 730 | - | 495 574 | - |
| Товары | За 2025 г. | 4 | - | - | (62) | - | - | 60 | - | 2 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 288 913 | (936) | - | - | (287 973) | - | 4 | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | 1 567 | - | 317 832 | (72 828) | - | - | (246 175) | - | 396 | - |
| | За 2024 г. | 3 899 | - | 209 812 | (122 392) | - | - | (89 752) | - | 1 567 | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | 330 549 | 392 182 | 166 178 |
| в том числе: | | | |
| Готовая продукция | 330 549 | 392 182 | 166 178 |
| Товары | - | - | - |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|---|---------|---|----------|---|---|---------|---|
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | 81 | - | - | - | - | 81 | - |
| | За 2024 г. | 12 | - | - | - | (12) | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 34 | - | 97 381 | - | (34) | - | - | 97 381 | - |
| | За 2024 г. | 385 | - | 4 | - | (355) | - | - | 34 | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 37 944 | - | 200 688 | - | (19 487) | - | X | 219 146 | - |
| | За 2024 г. | 45 972 | - | 23 301 | - | (31 329) | - | X | 37 944 | - |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - | - | - | - |

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 | | списано | | переклассифицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 312 641 | 165 460 | - | (22 165) | - | (169 384) | 286 553 |
| | За 2024 г. | 11 971 | 307 604 | - | (6 934) | - | - | 312 641 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 16 009 | 4 785 | - | - | - | (15 570) | 5 224 |
| | За 2024 г. | 11 276 | 11 667 | - | (6 934) | - | - | 16 009 |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. | 280 038 | 160 675 | - | (22 165) | - | (151 814) | 266 735 |
| | За 2024 г. | 601 | 279 437 | - | - | - | - | 280 038 |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | 16 594 | - | - | - | - | (2 000) | 14 594 |
| | За 2024 г. | 94 | 16 500 | - | - | - | - | 16 594 |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 102 730 | 418 971 | - | (360 308) | (2 133) | 169 384 | 328 644 |
| | За 2024 г. | 276 311 | 109 960 | - | (283 541) | - | - | 102 730 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 72 954 | 109 922 | - | (81 504) | (130) | - | 101 242 |
| | За 2024 г. | 65 702 | 104 415 | - | (97 162) | - | - | 72 954 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | 600 | - | - | - | - | 600 |
| | За 2024 г. | 11 083 | - | - | (11 083) | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 178 | 655 | - | 1 824 | (2 003) | - | 655 |
| | За 2024 г. | 33 087 | 178 | - | (33 087) | - | - | 178 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | 11 948 | - | (9 994) | - | 15 570 | 17 524 |

| | | | | | | | | |
|--|------------|---------|---------|---|-----------|---------|---------|---------|
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | 241 348 | - | (260 879) | - | 151 814 | 132 283 |
| | За 2024 г. | 130 759 | - | - | (130 759) | - | - | - |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | (2 000) | - | 2 000 | - |
| | За 2024 г. | 6 500 | - | - | (6 500) | - | - | - |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | - | - | - | (16) | - | - | (16) |
| | За 2024 г. | 465 | - | - | (465) | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 10 215 | 387 | - | (4 891) | - | - | 5 711 |
| | За 2024 г. | 9 255 | 1 031 | - | (71) | - | - | 10 215 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 11 318 | 47 634 | - | - | - | - | 58 952 |
| | За 2024 г. | 12 546 | - | - | (1 228) | - | - | 11 318 |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 091 | - | - | (1 091) | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 2 561 | 1 409 | - | - | - | - | 3 970 |
| | За 2024 г. | 1 971 | 718 | - | (127) | - | - | 2 561 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 5 503 | 5 068 | - | (2 848) | - | - | 7 722 |
| | За 2024 г. | 3 852 | 3 618 | - | (1 968) | - | - | 5 503 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 415 371 | 584 431 | - | (382 473) | (2 133) | X | 615 197 |
| | За 2024 г. | 288 282 | 417 564 | - | (290 475) | - | X | 415 371 |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | - | - | - |
| в том числе: | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | 11 015 | - | - | 11 015 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | - | 11 015 | - | - | 11 015 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 554 612 | 387 303 |
| Затраты на оплату труда | 230 466 | 142 928 |
| Отчисления на социальные нужды | 45 711 | 26 627 |
| Амортизация | 17 951 | 13 069 |
| Прочие затраты | 626 509 | 517 633 |
| Итого по элементам | 1 475 249 | 1 087 561 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | 86 217 | (27 065) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 1 561 467 | 1 060 496 |

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Получено бюджетных средств - всего | - | - |
| в том числе: | | |
| на финансирование капитальных затрат | - | - |
| на финансирование текущих расходов | - | - |

11.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|------------------|
| | | | получено | возвращено | |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - |