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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	206	(27)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	206	(68)
	За 2024 г.	51	-	206	(51)	-	(56)	-	-	-	-	-	206	(27)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	206	(27)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	206	(68)
	За 2024 г.	-	-	206	-	-	(27)	-	-	-	-	-	206	(27)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	51	-	-	(51)	-	(29)	-	-	-	-	-	-	-
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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	138	179	51
в том числе: Лицензии и разрешения	138	179	-
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	51
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	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	24	-	(24)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	206	-	-	(206)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	24	-	(24)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	206	-	-	(206)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - 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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - 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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	5 400	(3 541)	8 356	-	58	(1 047)	-	-	-	-	-	13 756	(4 530)
	За 2024 г.	7 402	(5 924)	-	(2 002)	3 144	(761)	-	-	-	-	-	5 400	(3 541)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	771	(524)	730	-	43	(43)	-	-	-	-	-	1 501	(524)
	За 2024 г.	771	(452)	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	771	(523)
Офисное оборудование	За 2025 г.	219	(164)	-	-	15	(23)	-	-	-	-	-	219	(172)
	За 2024 г.	219	(219)	-	-	79	(24)	-	-	-	-	-	219	(164)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 805	(1 888)	7 626	-	-	(867)	-	-	-	-	-	10 431	(2 755)
	За 2024 г.	4 463	(3 909)	-	(1 658)	2 448	(427)	-	-	-	-	-	2 805	(1 888)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 605	(965)	-	-	-	(114)	-	-	-	-	-	1 605	(1 079)
	За 2024 г.	1 949	(1 344)	-	(344)	617	(239)	-	-	-	-	-	1 605	(965)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	32 472	(9 720)	12 203	-	-	(12 217)	-	-	-	44 675	(21 937)
	За 2024 г.	12 989	-	19 483	-	-	(9 720)	-	-	-	32 472	(9 720)
в том числе: Здания	За 2025 г.	24 357	(6 648)	8 983	-	-	(8 855)	-	-	-	33 340	(15 503)
	За 2024 г.	10 526	-	13 831	-	-	(6 648)	-	-	-	24 357	(6 648)
Сооружения	За 2025 г.	5 130	(1 971)	1 879	-	-	(1 896)	-	-	-	7 009	(3 867)
	За 2024 г.	2 463	-	2 667	-	-	(1 971)	-	-	-	5 130	(1 971)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 985	(1 101)	1 341	-	-	(1 466)	-	-	-	4 326	(2 567)
	За 2024 г.	-	-	2 985	-	-	(1 102)	-	-	-	2 985	(1 102)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	31 964	24 611	14 467
в том числе: Здания	17 837	17 709	10 526
Сооружения	3 142	3 159	2 463
Машины и оборудование (кроме офисного)	977	248	319
Офисное оборудование	47	55	-
Транспортные средства	9 435	2 800	554
Производственный и хозяйственный инвентарь	526	640	605
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	8 356	-	-	(8 356)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 475	-	-	(1 475)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	8 356	-	-	(8 356)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 475	-	-	(1 475)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	355 125	(1 989)	914 968	(910 707)	1 973	(2 524)	X	X	359 386	(2 539)
	За 2024 г.	339 235	(1 484)	838 452	(822 562)	1 937	(2 441)	X	X	355 125	(1 989)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	21	-	3 970	(4 214)	-	-	252	-	29	-
	За 2024 г.	35	-	2 242	(2 552)	-	-	296	-	21	-
Товары	За 2025 г.	354 035	(1 989)	908 155	(903 739)	1 973	(2 524)	(252)	-	358 199	(2 539)
	За 2024 г.	338 726	(1 484)	833 095	(817 490)	1 937	(2 441)	(296)	-	354 035	(1 989)
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	1 069	-	2 843	(2 754)	-	-	-	-	1 158	-
	За 2024 г.	474	-	3 115	(2 520)	-	-	-	-	1 069	-

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	-	-	204
в том числе: Товары	-	-	204
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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	154 757	(3 436)	125 645	-	(148 854)	-	(3 436)	-	131 548	(4 665)
	За 2024 г.	174 397	(993)	110 177	-	(129 764)	(53)	(993)	-	154 757	(3 436)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	45 867	(45)	20 698	-	(45 829)	-	(45)	-	20 736	(19)
	За 2024 г.	71 442	(42)	44 976	-	(70 551)	-	(42)	-	45 867	(45)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	94 976	(2 133)	96 188	-	(93 729)	-	(2 133)	-	97 435	(3 388)
	За 2024 г.	57 125	(951)	54 812	-	(16 909)	(52)	(951)	-	94 976	(2 133)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	(14)	(1)	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 262	(1 258)	-	-	(9 004)	-	(1 258)	-	1 258	(1 258)
	За 2024 г.	29 032	-	-	-	(18 770)	-	-	-	10 262	(1 258)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	568	-	4 606	-	(272)	-	-	-	4 902	-
	За 2024 г.	773	-	10 369	-	(10 574)	-	-	-	568	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 064	-	3 797	-	-	-	-	-	6 861	-
	За 2024 г.	5 158	-	-	-	(2 094)	-	-	-	3 064	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 834	-	-	-	(10 834)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	18	-	356	-	(18)	-	-	-	356	-
	За 2024 г.	18	-	18	-	(18)	-	-	-	18	-
Итого	За 2025 г.	154 757	(3 436)	125 645	-	(148 854)	-	(3 436)	X	131 548	(4 665)
	За 2024 г.	174 397	(993)	110 177	-	(129 764)	(53)	(993)	X	154 757	(3 436)

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	4 665	-	3 436	-	993	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	45	-	45	-	42	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 620	-	3 391	-	951	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 572	238	-	-	-	-	11 810
	За 2024 г.	12 999	(1 427)	-	-	-	-	11 572
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	11 572	238	-	-	-	-	11 810
	За 2024 г.	12 999	(1 427)	-	-	-	-	11 572
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	36 521	16 342	-	(20 759)	(208)	-	31 896
	За 2024 г.	12 722	26 470	-	(2 666)	(5)	-	36 521
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 255	4 987	-	(1 592)	-	-	4 650
	За 2024 г.	1 306	744	-	(795)	-	-	1 255
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 438	1 038	-	(1 796)	(208)	-	1 472
	За 2024 г.	2 299	2 014	-	(1 870)	(5)	-	2 438
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	9 464	-	(9 004)	-	-	460
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	304	-	(259)	-	-	45
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	11 586	364	-	(124)	-	-	11 826
	За 2024 г.	-	11 586	-	-	-	-	11 586
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	2	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	2	-	-	(1)	-	-	1
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 541	-	-	(230)	-	-	10 311
	За 2024 г.	9 115	1 426	-	-	-	-	10 541
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 874	-	-	(7 754)	-	-	2 120
	За 2024 г.	-	9 874	-	-	-	-	9 874
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	826	183	-	-	-	-	1 009
	За 2024 г.	-	826	-	-	-	-	826
Итого	За 2025 г.	48 093	16 580	-	(20 759)	(208)	X	43 706
	За 2024 г.	25 721	25 043	-	(2 666)	(5)	X	48 093

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: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	1 631	5 131	4 945	645	1 172
	За 2024 г.	1 363	4 337	3 957	112	1 631
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 631	5 131	4 945	645	1 172
	За 2024 г.	1 363	4 337	3 957	112	1 631

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	879 790	802 120
Затраты на оплату труда	58 899	47 538
Отчисления на социальные нужды	12 220	8 966
Амортизация	12 780	9 855
Прочие затраты	18 325	12 606
Итого по элементам	982 014	881 085
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(89)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	981 925	881 085

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.	-	-	-	-

12. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО «ММ-Колор Центр» за 2025 год.

1.Общие сведения об организации.

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «ММ-Колор Центр»
Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «ММ-Колор Центр»
Адрес (место нахождения) юридического лица:
141009, Московская обл., г. Мытищи, ул. Колонцова, строение 9, помещение 202-219
Сведения об образовании юридического лица:
ООО «ММ-Колор Центр» зарегистрировано 29март 2007 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Мытищи Московской области 5029, государственный регистрационный номер 1075029005699, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 №009240162

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): *5029102011*

Код причины постановки на учет (КПП): *502901001*

Основным видом деятельности *ООО «ММ-Колор Центр»* является: 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составляет 12 000 рублей, который полностью оплачен, изменений в отчетном периоде не было.

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений на территории Российской Федерации и за ее пределами.

Общество внесено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства и является малым предприятием.
Исполнительным органом Общества является Директор Старцев Егор Львович – гражданин Российской Федерации, избирается общим собранием участников Общества сроком на 3 года и может переизбираться неограниченное число раз. (Протокол № 28 от 20.08.2024 года - продление полномочий).
Состав участников Общества:

- Прудникова Ольга Анатольевна - гражданка Российской Федерации - 1/3 величины уставного капитала, 4 000,00 рублей;
- Шутов Юрий Николаевич - гражданин Российской Федерации -1/3 величины уставного капитала, 4 000,00 рублей;
- Слизкин Лев Васильевич - гражданин Российской Федерации -1/3 величины уставного капитала, 4 000,00 рублей.

Изменений размеров долей не было.
Лицо, ответственное за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде – Директор Общества;
Обществом проведена обязательная инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Объект учета	**Дата, на которую проведена инвентаризация**
Товарно-материальные ценности	01.11.2025
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2025
Оценочные обязательства	31.12.2025
Нематериальные активы	31.12.2025

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Для ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности используется программный продукт «1С: Предприятие».

Раздел 2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности организации

1.Основной вид деятельности организации – торговля оптовая неспециализированная.

Кроме того, ООО «ММ-Колор Центр» выполняет услуги по ремонту и обслуживанию инструмента и оборудования.
Выручка по основному виду деятельности за 2025г. составила 1 157 224тыс. руб., что составляет более 99,9 % от общей суммы выручки от реализации.
Прочая выручка составила 529 тыс. руб.
Всего выручка составила 1 157 753 тыс. руб.

2.Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности:
В 2025 году чрезвычайных факторов, влияющих на хозяйственную деятельность, не было.

3.Информация о государственной помощи:
ООО «ММ-Колор Центр» в 2025 году государственную помощь не получало.

4.Социальные показатели:

- Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2026г. составила - 54 человека.
- Затраты на оплату труда составили - 528 744 тыс. руб.
- Отчисления на социальные нужды составили — 12 220 тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений управленческому персоналу в отчетном периоде не начислялось и выплачивалось.

Суммы вознаграждений директору в 2025 году:

Общая сумма дохода - 2316,5 тыс. руб.

Сумма удержанного и перечисленного НДФЛ – 299,5 тыс.руб.

Сумма начисленных и уплаченных страховых взносов - 403,6 тыс. руб.

5. Сведения о крупных поставщиках и покупателях:

	Наименование	ИНН	Оборот за 2025г, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2025, тыс. руб.
Поставщик	ООО Торговый Дом "АВТОграф"	7816189554	536 310,8	19 933,9 Дт
Поставщик	ООО "ММ-Колор"	7804356553	157 479,7	3 887,9 Кт
Поставщик	ООО "ХАНКО-РУС"	7814713934	66 742,6	Нет
Поставщик	ООО «АВТОГРАФ-Москва»	5029129126	48 208,2	73,7 Кт
Поставщик	ООО «АВТОграф Сейфти»	7814739403	36 003,4	Нет
Покупатель	ООО "ВсеИнструменты.Ру"	7722753969	213 783,0	36 882,7 Дт
Покупатель	АО «РОЛЬФ»	5047254063	88 584,7	4 259,0 Дт
Покупатель	ООО "Сток Партс"	5024134330	36 902,1	1 256,3 Дт
Покупатель	ИП Кошелева Светлана Альфредовна	773502487740	61 911,9	5 752,2 Дт
Покупатель	ООО "КАРПЭИНТС"	3301037472	26 253,0	974,5 Дт

Раздел 3. Информация о аффилированных лицах и связанных сторонах.

1. Перечень аффилированных лиц.

Наименование лица	Основание	Период, в который лицо являлось связанной стороной в течение 2024г.	Характер отношений
Шутов Ю.Н.	1/3 величины уставного капитала Общества	С 29.03.2007 по настоящее время	Решение об учреждении Общества
Прудникова О.А.	1/3 величины уставного капитала Общества	С 29.03.2007 по настоящее время.	Решение об учреждении Общества
Слизкин Л.В.	1/3 величины уставного капитала Общества	С 29.03.2007 по настоящее время	Решение об учреждении Общества
Старцев Е.Л.	Директор	с 20.09.2021 по настоящее время	Трудовой договор

2. Иные связанные стороны и все операции со всеми связанными сторонами в 2025 году:

Аффилированное лицо	**Характер отношений**	**Сумма операций, тыс. руб.**	**Вид операции**	**Комментарии**
Общество с ограниченной ответственностью "Базис-2"	договор №16 от 01.09.2020г	2 580,00	Аренда помещения, находящегося в собственности Арендодателя	Учредители ООО "ММ-Колор Центр" Слизкин Л.В. и Шутов Ю.Н. участвуют в уставном капитале данного Общества (по 50% доли в уставном капитале); Учредитель ООО "ММ-Колор Центр" Слизкин Л.В. является генеральным директором ООО «Базис-2»
	договор №17 от 31.12.2021г	12 385,7		
ООО"ММ-Колор"	Договор №ИС-95/2016 от 11.01.2016г.	157 479,7	Поставка товаров	Учредители ООО "ММ-Колор Центр" Слизкин Л.В. и Шутов Ю.Н. участвуют в уставном капитале данного Общества (по 33,4% доли в уставном капитале)
ООО "Производственное предприятие Абразивные материалы"	Договор №14/Т/К/17 от 20.09.2017г.	10 865,3	Поставка товаров	Учредители ООО "ММ-Колор Центр" Слизкин Л.В. и Шутов Ю.Н. участвуют в уставном капитале данного Общества (по 50% доли в уставном капитале)
	Договор № 63/2017 от 02.11.2017г.	8 102,2	Реализация товара	
ООО Торговый Дом "АВТОграф"	Договор №10-01-2022/01 от 10.01.2022г.	536 310,8	Поставка товаров	Учредители ООО "ММ-Колор Центр" Слизкин Л.В. и Шутов Ю.Н. участвуют в уставном капитале данного Общества (по 50% доли в уставном капитале)
	Договор №58/2017	535,4	Реализация товара	

	от 23.10.2017г.			
ООО "АВТОграф Промышленные Технологии"	Договор №262/2019 от 13.08.2019 _____ Договор №262/2019 от 13.08.2019	1 743,2 9 405,5	Покупка товара Реализация товара	Учредитель ООО "ММ-Колор Центр" Шутов Ю.Н. являлся до 01.09.2025г. генеральным директором данного Общества
ООО "АВТОграф Промышленные Покрытия"	Договор №65/2022 от 19.12.2022	3 615,4	Покупка товара	Учредителем Общества является ООО "Автограф Промышленные Технологии"
ООО «Автограф Уфа»	Договор поставки №5/1 от 17.01.2023	1 339,4	Реализация товара	Учредители ООО "ММ-Колор Центр" Слизкин Л.В. и Шутов Ю.Н. участвуют в уставном капитале данного Общества (по 50% доли в уставном капитале)
ООО "Автограф Инструментальные Решения"	Договор №АИР-20-01 от 01.07.2020г	382,7	Покупка товара	Учредители ООО "ММ-Колор Центр" Слизкин Л.В. и Шутов Ю.Н. участвуют в уставном капитале данного Общества (по 50% доли в уставном капитале)
ООО"АВТОГРАФ-Москва"	Договор №17-2017 от 06.03.2017г. Договор №12-1/2017 от 27.01.2017г _____ Договор №1ТР от 03.08.2021г. _____ Договор №3ТР от 11.03.2024г. _____ Договор №4ТР от 16.04.2024г.	46 416,6 4 773,4 594,0 618,0 579,6	Поставка товара Реализация товара Договор аренды Договор аренды Договор аренды	Учредители ООО «ММ-Колор Центр» Слизкин Л.В., Шутов Ю.Н., Прудникова О.А. участвуют в уставном капитале ООО"АВТОГРАФ-Москва" в равных долях (33,33%),

3.Остатки по счетам взаиморасчетов со связанными сторонами:

Резервы по сомнительным долгам по остаткам по счетам взаиморасчетов со связанными сторонами не создавались, а также отсутствуют списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Раздел 4. Сведения о бенефициарных владельцах:

№ п/п	Ф.И.О. бенефициарного владельца	Гражданство	ИНН	Основание для признания бенефициарным владельцем
1	Прудникова Ольга Анатольевна	Российская Федерация	502903971561	1/3 величины уставного капитала, 4000,00руб.
2	Шутов Юрий Николаевич	Российская Федерация	470308047695	1/3 величины уставного капитала, 4000,00руб.
3	Слизкин Лев Васильевич	Российская Федерация	782614242044	1/3 величины уставного капитала, 4000,00руб.

В отчетном периоде бенефициарным владельцам выплачивались дивиденды в общей сумме 108000 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Ф.И.О. бенефициарного владельца	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма налога исчисленная, тыс. руб.	Сумма налога удержанная, тыс. руб.
1	Прудникова Ольга Анатольевна	36 000,00	5 352,00	5 352,00
2	Шутов Юрий Николаевич	36 000,00	5 352,00	5 352,00
3	Слизкин Лев Васильевич	36 000,00	5 352,00	5 352,00

НДФЛ перечислен в бюджет, задолженности по дивидендам нет.

Раздел 5. Основные элементы учетной политики организации

5.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.
- 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

- Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
- Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 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.
- Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.
- Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.
- Начисление амортизации по НМА ведется линейным способом.

- Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.
- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

- Единицей бухгалтерского учета МПЗ признается номенклатурный номер материального запаса.

- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
- Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.
- Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары", с обособлением в аналитическом учете.
- Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.
- Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу".

- Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

- При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости.

- Резерв под обесценение материалов, товаров создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов). Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату.

- Организация создает резервы по сомнительным долгам.

- Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

- Организация создает резерв на оплату предстоящих отпусков.

- Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

- Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

- Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: выручка от продажи продукции и товаров, выполнении работ, оказании услуг. Выручка от реализации товаров, оказанных услуг, выполненных работ признается по мере отгрузки товаров и оказания услуг покупателям и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

- В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

- Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", за исключением распределяемых на остаток товаров расходов, связанных с доставкой до складов (баз). ТЗР учитывают на счете 44 отдельно от других затрат. По окончании месяца определяется их часть, которая относится к проданным товарам, и списываются в расходы.

- В составе расходов будущих периодов учитываются затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

- Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

- Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) производится на дату совершения операции в иностранной валюте, на отчетную дату, а также по мере изменения курса.

- Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения

5.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- Организация использует основную систему налогообложения.
- Организация не создает резервы по сомнительным долгам и резервы на оплату предстоящих отпусков.
- Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

5.3. Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Раздел 6. Сведения об аудиторе.

Наименование:
ООО «ПромСтройАудит Консалт», ОРНЗ 11906110743
Место нахождения: 196066, г.Санкт-Петербург, ул Алтайская, 7Б, пом/оф 1-Н/15б
ИНН 7805461110 КПП 781001001 ОГРН 1089847182963

Аудитор Общества утвержден общим собранием участников ООО «ММ-Колор Центр» (протокол № 33 от 11.11.2025г.).

Аудит за 2024 год проведен ООО «ПромСтройАудит Консалт», ОРНЗ 11906110743.

Раздел 7. Сведения об отчетности.

7.1. Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бух. учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 № 157н.

7.2. В связи с вступлением с 2025 года в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» не было изменений учетной политики, структуры бухгалтерской отчетности и,

соответственно, для обеспечения сопоставимости показателей БФО 2025 года не требовалась корректировка данных БФО за 2024 год.

2.Расшифровки статей бухгалтерского баланса:

▪ **По строке бухгалтерского баланса 1150 «Основные средства»** отражены основные средства, информация о наличии, движении и ином использовании которых отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме 4 «Основные средства», в том числе отражены права пользования предметами аренды:

Арендные обязательства - 44 675 тыс. руб. минус амортизация арендованного имущества – 21 937 тыс.руб.

▪ **По строке бухгалтерского баланса 1210 «Запасы»** отражены запасы информация о наличии и движение которых отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме 6.1 «Наличие и движение запасов».

Общество создает резерв под снижение стоимости товаров:

Наименование показателя	**Период**	**На начало года (тыс.руб.)**	**Поступление (тыс.руб.)**	**Использование (тыс.руб.)**	**На конец года (тыс.руб.)**
Резерв под снижение стоимости товаров	**2024**	1484	505		1989
	2025	1989	550		2539

▪ **По строке бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность»** - отражена сумма дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам. Развернутая дебиторская задолженность по показателям отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности». Показатели дебиторской задолженности раскрыты в бухгалтерском балансе в оценке с учетом НДС.

Тыс. руб.

Наименование показателя	**Период**	**На начало года**	**Поступление**	**Использование**	**На конец года**
Резерв по сомнительным долгам	**2024**	993	3436	993	3436
	2025	3436	4665	3436	4665

Общество создает оценочный резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной и относит суммы резервов в состав прочих расходов организации.

▪ **По строке бухгалтерского баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»** отражены средства на расчетных, валютных, депозитных счетах в кредитных организациях.

▪ **По строке бухгалтерского баланса 1450 «Прочие обязательства»** отражены долгосрочные арендные обязательства по аренде ОС за минусом процентов по аренде и НДС по арендным обязательствам

▪ **По строке бухгалтерского баланса 1520 «Кредиторская задолженность»** в части задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками отражена в оценке за минусом сумм НДС, относящихся к авансам полученным от покупателей и отраженным на счете 76. «НДС по авансам и предоплатам». По строке бухгалтерского баланса 1520 «Кредиторская задолженность» отражены краткосрочные арендные обязательства по аренде ОС за минусом процентов по аренде и НДС по арендным обязательствам

Показатели остальной кредиторской задолженности раскрыты в бухгалтерском балансе в оценке с учетом НДС.

Развернутая кредиторская задолженность по показателям отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме 8.1. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

В отчете о движении денежных средств по строке 4329 «Прочие платежи» отражены Платежи по арендным обязательствам.

По состоянию на 31.12.2025г. Общество не является ни одной из сторон в судебных разбирательствах.

3. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах:

▪ **По строке отчета о финансовых результатах 2110 «Выручка»** отражен доход от продажи товаров, работ, услуг (доходы по обычным видам деятельности) без НДС.

▪ **По строке отчета о финансовых результатах 2120 «Себестоимость продаж»** отражен расход, который понесло Общество при продаже товаров, работ, услуг (расходы по обычным видам деятельности).

▪ **По строке отчета о финансовых результатах 2210 «Коммерческие расходы»** отнесены расходы, связанные с продажей товаров, работ, услуг.

▪ **По строке отчета о финансовых результатах 2320 «Проценты к получение»** отнесены проценты, полученные от банков на остаток на счете и проценты по краткосрочным депозитам.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме 10 «Расходы по обычным видам деятельности» представлена информация о составе затрат в разрезе элементов затрат, по которым группируются расходы по обычным видам деятельности.

▪ **По строке отчета о финансовых результатах 2350 «Прочие расходы»** отражены следующие расходы:

Тыс. руб.

Статьи расходов	**2025**	**2024**
Курсовые разницы	26	609
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		2
Резерв по сомнительным долгам	4665	3436
Расходы на услуги банков	487	551
Материальная помощь	144	90
Списание НДС	163	65
Премии, начисленные покупателям	27996	30940
Налоги и сборы	19	7
Корректировка реализаций прошлых лет	649	469
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты		24
Списание дебиторской задолженности		134
Списание материальных ценностей	27423	18365
Прочие расходы	917	1164
Итого	62489	55856

Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты отражены в отчете о финансовых результатах свернуто.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18/02 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций) ведется балансовым методом без отражения в учете ВР и ПР.

Показатели, раскрывающие величину налога на прибыль в отчете о финансовых результатах:

«Текущий налог на прибыль» — строка (2411) - отражена величина налога на прибыль, определенная на основе данных налогового учета;

«Отложенный налог на прибыль» — строка (2412) – отражена величина налога на прибыль, рассчитанного как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога

Величина чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2025 составила 543382 тыс. руб.,

на 31.12.2024 – 654675 тыс. руб.

В отчетном периоде исправление существенных ошибок предшествующих отчетных периодов не производилось

Раздел 8. События после отчетной даты.

Событие, которое могло бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствует.

Раздел 9. Сегментная отчетность

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Раздел 10. Информация о забалансовых статьях в бухгалтерской отчетности организации

Общество имеет следующие статьи забалансовых счетов:

Код	Наименование	на 31.12.2025, тыс. руб.
007.	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	4256
МЦ.04	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	6828
МЦ02	Спецодежда в эксплуатации	197

Раздел 11. Прекращаемая деятельность

Общество будет продолжать свою деятельность, выполнять свои полномочия, функции и обязательств обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенн сокращения деятельности в обозримом будущем, и, следовательно, обязательства будут погашаться установленном порядке.

Раздел 12. Прочая информация

12.1. Операции с ценными бумагами/векселями не производились;
12.2. Общество не имеет залогового имущества;
12.3. В 2025 году Общество занимало офисные и складские помещения на основании заключенных договоров аренды. Само Общество никакого имущества в аренду не предоставляло.
12.4. В процессе хозяйственной деятельности у Предприятия возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовый результат деятельности. В целях минимизации возможного негативного влияния Общество проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, их регулирование. Организация определила для себя основные риски:

- финансовые
- правовые
- репутационные.

Деятельность Организации незначительно подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин, руководство принимает все меры для своевременной оценки указанных рисков.

С точки зрения оценки финансовых результатов, влияние фактора инфляции на деятельность Организации имеет меньше негативных последствий, чем для компаний с длительным производственным циклом.

Изменение процентных ставок по обязательствам не влияет на Организацию, поскольку Организация заемными средствами не пользуется.

Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Организация намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

По прогнозу органов государственной статистики в ближайшие годы темпы инфляции снизятся в незначительной степени, соответственно темпы роста потребления будут зависеть от темпов роста доходов населения.

Степень влияния данного фактора на деятельность Общества можно оценить, как низкую.

Общество является российской компанией, осуществляющей свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому существенное влияние на его деятельность могут оказывать общие изменения в государстве. Риски, связанные с введением чрезвычайного положения, с опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением в транспортном сообщении в отдельных регионах, в деятельности компании отсутствуют.

Международная политическая обстановка и объявленные в адрес и РФ санкции, в т.ч. на банки с долей государственного участия, не оказывает, и не будет оказывать существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности за 2026 год по мнению Организации.

12.5. Годовой отчет общества за отчетный год планируется утвердить в срок до 10 апреля 2026г. Протоколом общего годового собрания ООО «ММ-Колор Центр».

Директор Е.Л. Старцев
25 марта 2026г.