

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности

ООО «Согласие» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### 1. Общие сведения. Основные виды экономической деятельности.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Согласие» (далее — «Общество»)

Сокращенное наименование: ООО «Согласие»;

Юридический адрес:

445009, Самарская обл, Тольятти г, Октябрьская ул, дом 55, этаж 1, комната 24

Почтовый адрес Общества:

445009, Самарская обл, Тольятти г, Октябрьская ул, дом 55, этаж 1, комната 24

ИНН: 6376062464

КПП: 632401001

Регистрация Общества:

25 мая 2006 года Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1066376004903

Изменения и дополнения в учредительные документы (Устав) Общества в 2025 году не вносились.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г составляет 10 000,00 руб.

Изменений размера Уставного капитала в 2025 году не было.

Среднесписочная численность работающих за 2025 год составляет: 109 человек.

Основной вид деятельности Общества в 2025г.:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
47.73	Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

В соответствии с Уставом, для функционирования ООО «Согласие» органами управления общества являются:

Общее собрание участников Общества;

Учредителями Общества являются

Карпачева Татьяна Александровна ИНН 631903235931 (доля участия 50%),

Яньков Евгений Игоревич ИНН 772979862516 (доля участия 50%).

Единоличный исполнительный орган в лице директора Общества – Текстина Людмила Владимировна

Ревизионная комиссия Обществом не формировалась.

Дочерних обществ нет. Зависимых обществ нет.

## **2. Учетная политика.**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета в частности: Федерального закона от № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

### ***Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства***

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

### ***Нематериальные активы***

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

На нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования устанавливается срок полезного пользования 60 (шестьдесят) месяцев.

Объект, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 20 000 (двадцать) тыс. руб.

Ликвидационная стоимость объекта нематериальных активов считается равной нулю.

### ***Капитальные вложения***

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 №204 н.

Организация проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» и учетной политикой.

Проверка на обесценение капитальных вложений осуществляется ежегодно на 31 декабря.

В отчетном периоде 2025 года капитальные вложения отсутствуют.

### ***Основные средства***

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 года

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 независимо от стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете,

прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например: срок аренды, ликвидационная стоимость).

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не производится.

Отдельными инвентарными объектами основных средств дополнительно признаются:

Существенные по величине затраты на проведение планового ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой (межремонтным периодом) более 12 месяцев, а также неплановые ремонты основных средств, обусловленные поломками, авариями, дефектами, ненадлежащей эксплуатацией, если они улучшают и продлевают нормативные показатели функционирования основного средства и срок полезного использования и если в момент завершения капитального ремонта межремонтный период существенно отличается от оставшегося срока полезного использования основного средства.

Уровень существенности затрат на проведение планового ремонта, техосмотра, техобслуживания с частотой более 12 месяцев установлен 20% от первоначальной стоимости основного средства.

Проверка на обесценение основных средств производится ежегодно на 31 декабря.

### ***Учет арендных отношений***

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н. с 01.01.2021 года.

Стоимость права пользования активом 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.

Право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде, предусмотренные пунктом 11 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" используются организацией в отношении договоров аренды у которых:

- Срок аренды не превышает 12 месяцев;
- Стоимость предмета аренды не превышает 300 000 руб.

### ***Запасы***

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении всех запасов, в том числе предназначенных для управленческих нужд.

Оценка запасов, проданных (выбывших по иным основаниям) производится по методу ФИФО.

В случае снижения стоимости запасов, если запасы морально устарели, полностью или частично потеряли первоначальное качество, чистая стоимость продаж снизилась, создается резерв под обесценение, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Резерв под обесценение запасов создается по отдельным видам запасов. Величина такого резерва определяется на отчетную дату как превышение фактической себестоимости материалов над чистой стоимостью продаж и включается в прочие расходы организации.

Организация отражает создание резерва под обесценение запасов в составе расходов периода, при этом, признает сумму резерва расходом по обычным видам деятельности или прочим расходом в зависимости от того, какие расходы в будущем вероятнее всего сформирует стоимость обесцениваемых запасов, в деятельности являющейся основной или не являющейся основной.

Преференции (премии, скидки, бонусы), предоставляемые поставщиками товаров, уменьшают себестоимость приобретаемых товаров. Величина преференции до момента фактического предоставления определяется с учетом вероятности ее получения на основе оценки суммы в соответствии с имеющейся практикой и договорными условиями и отражается на счете 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей". Списание сумм со счета 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" осуществляется по мере реализации или иного выбытия приобретенных товаров.

### ***Финансовые вложения***

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем). Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

В отчетном периоде 2025 года финансовые вложения отсутствуют.

### ***Дебиторская задолженность***

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной, создается резерв. Сомнительной задолженностью признается задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

### ***Денежные средства и денежные эквиваленты***

К денежным эквивалентам относятся депозиты до востребования со сроком погашения до трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера и агента;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- и т.д.

К эквивалентам денежные средств относятся:

- денежные средства в пути;
- денежные средства в кассе организации.
- Денежные средства на расчетных счетах

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- Денежные потоки от текущих операций
- Денежные потоки от финансовых операций

### ***Кредиты и займы***

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

### ***Признание доходов и расходов***

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации ОС и МПЗ;
- доходы от сдачи имущества в аренду;

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы Общества подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходы для целей бухгалтерского учета признаются при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.

В составе управленческих расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 44 "Расходы на продажу", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

*Порядок создания и учета резерва под неиспользованные отпуска*

Признание оценочного обязательства производится ежемесячно. Величина оценочного обязательства определяется как произведение средней заработной платы работников за 12 месяцев (включая текущий месяц) и количества неоплаченных дней отпуска, право использования, которых работники Общества имеют на последнее число отчетного месяца:

$$P = \text{Дно} * \text{СрДнЗП}$$

где:

Дно – количество календарных дней неиспользованного отпуска.

СрДнЗП – среднедневная заработная плата.

В сумму оценочного обязательства включаются отчисления на сумму страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и отчислений на страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний, рассчитанных по формуле:

$$P_{\text{св}} = P * \%СВ$$

$$P_{\text{сс}} = P * \%СС$$

где:

P – сумма оценочного обязательства по неиспользованным отпускам без страховых взносов.

P<sub>св</sub> – отчисления на сумму страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

P<sub>сс</sub> – отчисления на сумму взносов на социальное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний.

$$P_{\text{общ}} = P + P_{\text{св}} + P_{\text{сс}}$$

Признание (доначисление) оценочного обязательства осуществляется на разницу между суммой рассчитанного оценочного обязательства на отчетную дату и величиной оценочного обязательства, признанного на предыдущую отчетную дату, с учетом фактических расчетов по признанному оценочному обязательству в отчетном месяце.

В Обществе процедура расчета суммы оценочного обязательства автоматизирована и осуществляется по каждому работнику.

Перед составлением годовой отчетности оценочное обязательство по отпускам инвентаризируется в общеустановленном порядке.

В случае наличия информации о законодательном изменении ставок страховых взносов со следующего года, в расчете оценочного обязательства на последнее число отчетного года применяется планируемая ставка страховых взносов, которая сложится в следующем году.

#### ***Расчеты по налогу на прибыль***

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль Организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Учет временных разниц осуществляется балансовым методом.

#### ***Отчет о движении денежных средств***

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

#### ***Инвентаризация активов и обязательств***

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Директор Текстина Л.В.

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	49 663	(23 038)	5 085	-	-	(7 672)	-	-	-	-	-	54 747	(30 710)
	3а 2024 г.	37 778	(16 237)	11 885	-	-	(6 801)	-	-	-	-	-	49 663	(23 038)
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	847	(692)	-	-	-	(72)	-	-	-	-	-	847	(765)
	3а 2024 г.	847	(585)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	847	(692)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	13 372	(3 314)	595	-	-	(1 906)	-	-	-	-	-	13 967	(5 219)
	3а 2024 г.	9 302	(1 490)	4 070	-	-	(1 823)	-	-	-	-	-	13 372	(3 314)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	5 037	(1 924)	2 127	-	-	(1 851)	-	-	-	-	-	7 163	(3 775)
	3а 2024 г.	2 901	(572)	2 136	-	-	(1 352)	-	-	-	-	-	5 037	(1 924)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	30 407	(17 108)	2 363	-	-	(3 843)	-	-	-	-	-	32 770	(20 951)
	3а 2024 г.	24 728	(13 590)	5 679	-	-	(3 518)	-	-	-	-	-	30 407	(17 108)
Сооружения	3а 2025 г.	847	(692)	-	-	-	(72)	-	-	-	-	-	847	(765)
	3а 2024 г.	847	(585)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	847	(692)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	13 372	(3 314)	595	-	-	(1 906)	-	-	-	-	-	13 967	(5 219)
	3а 2024 г.	9 302	(1 490)	4 070	-	-	(1 823)	-	-	-	-	-	13 372	(3 314)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	5 037	(1 924)	2 127	-	-	(1 851)	-	-	-	-	-	7 163	(3 775)
	3а 2024 г.	2 901	(572)	2 136	-	-	(1 352)	-	-	-	-	-	5 037	(1 924)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	30 407	(17 108)	2 363	-	-	(3 843)	-	-	-	-	-	32 770	(20 951)
	3а 2024 г.	24 728	(13 590)	5 679	-	-	(3 518)	-	-	-	-	-	30 407	(17 108)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	167 284	(77 025)	41 699	(30 294)	14 387	(32 324)	-	-	178 689	(94 962)	
	3а 2024 г.	132 706	(46 849)	51 756	(17 179)	5 049	(35 225)	-	-	167 284	(77 025)	
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	167 284	(77 025)	41 699	(30 294)	14 387	(32 324)	-	-	178 689	(94 962)	
	3а 2024 г.	132 706	(46 849)	51 756	(17 179)	5 049	(35 225)	-	-	167 284	(77 025)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	167 284	(77 025)	41 699	(30 294)	14 387	(32 324)	-	-	178 689	(94 962)	
	3а 2024 г.	132 706	(46 849)	51 756	(17 179)	5 049	(35 225)	-	-	167 284	(77 025)	

##### 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	107 764	116 883	107 398
в том числе: Сооружения	82	155	262
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 748	10 058	7 812
Офисное оборудование	3 388	3 113	2 329
Производственный и хозяйственный инвентарь	11 818	13 299	11 138
Другие виды основных средств	83 727	90 259	85 857
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	-	-	-



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	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.	206 064	(2 046)	847 160	(855 439)	-	344	X	X	197 785	(1 702)
	За 2024 г.	165 978	-	843 111	(803 026)	-	(2 046)	X	X	206 064	(2 046)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	4 941	(4 941)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	4 235	(4 249)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	205 880	(2 046)	842 219	(803 052)	-	344	(48 074)	-	196 974	(1 702)
	За 2024 г.	165 964	-	838 876	(787 423)	-	(2 046)	(11 537)	-	205 880	(2 046)
Товары отгруженные	За 2025 г.	183	-	-	(47 446)	-	-	48 074	-	811	-
	За 2024 г.	-	-	-	(11 353)	-	-	11 537	-	183	-
Товары	За 2025 г.	206 064	(2 046)	842 219	(850 498)	-	344	-	-	197 785	(1 702)
	За 2024 г.	165 964	-	838 876	(798 776)	-	(2 046)	-	-	206 064	(2 046)

### 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	811	183	-
в том числе: Товары	811	183	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	23 113	-	49 031	-	(22 226)	-	-	-	49 919	-
	За 2024 г.	21 622	-	22 591	-	(21 099)	-	(18 299)	-	23 113	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 714	-	2 655	-	(2 569)	-	-	-	2 801	-
	За 2024 г.	2 463	-	2 777	-	(2 525)	-	-	-	2 714	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	45	-	69	-	(45)	-	-	-	69	-
	За 2024 г.	16 556	-	45	-	(16 556)	-	(18 299)	-	45	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 908	-	-	-	(1 908)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 545	-	24 391	-	(15 874)	-	-	-	25 062	-
	За 2024 г.	688	-	15 966	-	(110)	-	-	-	16 545	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 723	-	-	-	(3 723)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 723	-	-	-	-	-	3 723	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	21 689	-	-	-	-	-	21 689	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	86	-	228	-	(15)	-	-	-	299	-
	За 2024 г.	7	-	79	-	(1)	-	-	-	86	-
Итого	За 2025 г.	23 113	-	49 031	-	(22 226)	-	-	X	49 919	-
	За 2024 г.	21 622	-	22 591	-	(21 099)	-	(18 299)	X	23 113	-

### 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	27 232	27 232	18 678	18 678	8 863	8 863
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 580	2 580	2 502	2 502	2 005	2 005
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	24 651	24 651	16 176	16 176	265	265
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	6 593	6 593

## 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.	71 127	20 068	-	(23 950)	-	-	67 246
	За 2024 г.	61 011	33 129	-	(23 013)	-	-	71 127
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	71 127	20 068	-	(23 950)	-	-	67 246
	За 2024 г.	61 011	33 129	-	(23 013)	-	-	71 127
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	267 303	281 610	32	(303 128)	-	-	245 817
	За 2024 г.	201 419	234 765	31	(168 911)	-	-	267 303
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	225 041	268 895	2	(294 762)	-	-	199 176
	За 2024 г.	151 252	225 011	1	(151 223)	-	-	225 041
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	213	-	-	(213)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4	174	30	-	-	-	209
	За 2024 г.	298	(26)	30	(298)	-	-	4
Расчеты по аренде	За 2025 г.	26 597	5 310	-	(5 741)	-	-	26 166
	За 2024 г.	29 828	6 449	-	(9 681)	-	-	26 597
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	2 500	-	-	-	-	2 500
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	559	2 744	-	(11)	-	-	3 291
	За 2024 г.	6 905	-	-	(6 346)	-	-	559
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 788	1 861	-	-	-	-	7 649
	За 2024 г.	5 631	157	-	-	-	-	5 788
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 565	-	-	(2 565)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2 565	-	-	-	-	2 565
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 696	125	-	(1)	-	-	1 820
	За 2024 г.	2 531	316	-	(1 150)	-	-	1 696
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5 046	-	-	(42)	-	-	5 004
	За 2024 г.	4 760	286	-	-	-	-	5 046
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Итого	За 2025 г.	338 430	301 678	32	(327 078)	-	X	313 063
	За 2024 г.	262 430	267 894	31	(191 924)	-	X	338 430

**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	199 125	223 963	151 238
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	199 125	223 963	151 238

**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.	5 610	9 293	8 771	157	5 974
	За 2024 г.	5 189	8 655	8 230	5	5 610
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 610	9 293	8 771	157	5 974
	За 2024 г.	5 189	8 655	8 230	5	5 610

### 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	874 204	832 092
Затраты на оплату труда	94 822	92 997
Отчисления на социальные нужды	21 676	19 215
Амортизация	39 996	42 026
Прочие затраты	13 952	3 522
Итого по элементам	1 044 650	989 852
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 044 650	989 852

## 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.	-	-	-	-