

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2025 год
ООО Компания «КОЛОРОЛОН»**

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются приложением к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО Компания «КОЛОРОЛОН» (далее – Организация, Общество).

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н и другими действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, является полной и достоверной.

При формировании бухгалтерской отчетности отступлений от этих правил, которые привели или могут привести к существенному влиянию на понимание состояния финансового положения Организации, отражение финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении не допускалось.

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения о том, что организация не предполагает осуществить ликвидацию юридического лица, которая влечет его прекращение без перехода в порядке универсального правопреемства его прав и обязанностей к другим лицам.

Уровень существенности числовых показателей об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, подлежащих обособленному отражению в бухгалтерской отчетности, составляет 5 % от суммы основного показателя.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Состав годовой бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Изменение принятого содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не допускалось.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена за период с 01 января по 31 декабря 2025 года.

I. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью Компания "КОЛОРЛОН" (ИНН 5404289490 КПП 540401001).

Сокращенное наименование организации: ООО Компания «КОЛОРЛОН»

1.2. Юридический адрес: 630052, г. Новосибирск, ул. Толмачевская, д. 19А.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 630052, г. Новосибирск, ул. Толмачевская, д. 19А.

1.4. Дата государственной регистрации: 05 сентября 2006 г., основной государственный регистрационный № 1065401099147.

1.5. Основной вид деятельности по ОКВЭД – 47.52 Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах

1.6. Состав собственников (участников): Малышев Валерий Иванович – доля 25 %, Гетиков Евгений Владимирович – доля 25 %, Валяев Владимир Иванович – доля 25 %, Зубков Вадим Павлович – доля 25 %. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.7. Единоличным исполнительным органом является: генеральный директор Семенец Николай Владимирович. Адрес единоличного исполнительного органа: 630052, г. Новосибирск, ул. Толмачевская, д. 19А.

Высшим органом управления в Организации является общее собрание участников. Коллегиального органа управления в Организации нет.

1.8. Общество имеет 3 обособленных подразделения, которые находятся по следующим адресам:

633004, Новосибирская область, г. Бердск, ул. Барнаульская, 19;

140054, Московская обл, Котельники г, Новорязанское шоссе, дом № 5;

143421, Московская область, г. Красногорск, территория автодорога «Балтия», 26-й километр, д. 5, стр. 6, этаж 4, офис 405.

1.9. Дочерних и зависимых обществ не имеет.

1.10. Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 458 чел., за 2024 год 501 чел., за 2023 год 599 чел.

1.11. Отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, без отступлений от этих правил. Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации, либо поставить под сомнение допущение непрерывности Организации в обозримом будущем.

II. Способы ведения бухгалтерского учета, принятые при формировании учетной политики

Учетная политика Общества утверждена приказом руководителя для целей бухгалтерского учета № 162 от 31.12.2021 г., для целей налогового учета № 163 от 31.12.2021 г.

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», а именно: допущение имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности, а также в соответствии с первым абзацем пункта 7 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика сформирована без применения упрощенных способов бухгалтерского учета.

Отступления от правил ведения конкретных объектов бухгалтерского учета, установленных федеральными стандартами бухгалтерского учета, не допускались.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в связи с чем ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

Предмет учетной политики	Способы оценки активов и обязательств и другие решения, необходимые для организации бухгалтерского учета
1. Организация бухгалтерского учета	<p>Ведение бухгалтерского учета и хранение документов (документооборот) организованы руководителем Организации. Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программного продукта 1С ERP для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету движения товара и выручки.</p>
2. Нематериальные активы (ФСБУ 14/2022)	<p>Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, а прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта НМА с бухгалтерского учета.</p> <p>Способ начисления амортизации НМА, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации – линейный способ.</p> <p>Периодичность начисления амортизации НМА – ежемесячно.</p> <p>Способ оценки НМА по всем группам в бухгалтерском учете после признания – по первоначальной стоимости.</p> <p>Порядок учета материального носителя, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности - фактические затраты на приобретение, создание материального носителя (вещи), в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации включаются в первоначальную стоимость НМА. Материальный носитель не учитывается отдельно от объекта НМА.</p> <p>Лимит стоимости НМА, вне зависимости от группы, в отношении которых не применяется ФСБУ 14/2022, затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода – 100 тыс. руб. В целях контроля за наличием и движением таких активов, их учет организован на забалансовом счете 013.01 «Учет малоценных НМА».</p> <p>Фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов нематериальных активов, распределяются между ними пропорционально прямым затратам.</p> <p>Балансовая стоимость незавершенных капитальных вложений в нематериальные активы отражается в бухгалтерском балансе в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы».</p>
3. Основные средства (ФСБУ 6/2020)	<p>В отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств, стоимость которых менее 100 тыс. руб., не применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства», затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях контроля за наличием и движением таких активов, их учет организован на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»</p> <p>При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, различие сроков полезного использования которых отличается от другой части более чем на 80%, а отличие стоимости части объекта от всего объекта в целом более чем на 50%, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом.</p> <p>Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств в случае если эти затраты составляют не менее 40% от первоначальной стоимости объекта и производятся с частотой более 12 месяцев.</p> <p>После признания объекты основных средств всех групп оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка всех групп ОС не осуществляется.</p> <p>Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, а прекращается с первого числа месяца, следующего за</p>

	<p>месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.</p> <p>Амортизация по основным средствам всех групп, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.</p> <p>Сумма, ожидаемая к поступлению от выбытия объекта основного средства, составляющая более 20 % от первоначальной стоимости выбывающего объекта, является существенной, в целях определения ликвидационной стоимости.</p> <p>Фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов основных средств, распределяются между ними пропорционально прямым затратам.</p> <p>Балансовая стоимость незавершенных капитальных вложений в объекты основных средств отражается в бухгалтерском балансе в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы».</p>
<p>4. Аренда (ФСБУ 25/2018)</p>	<p>В отношении договоров аренды, в которых Организация выступает арендатором, используется право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в случаях:</p> <ul style="list-style-type: none"> - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; - рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. - номинальная величина будущих арендных платежей предмета аренды менее 100 000 руб. (руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1/2008 в целях обеспечения рациональности ведения учета). <p>В таких случаях, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.</p> <p>Перечисленные условия не применяются в отношении договоров лизинга и иных договоров аренды, в которых предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и имеется возможность выкупа предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа.</p> <p>Право пользования активом не переоценивается.</p> <p>Неотделимые улучшения, выполненные после признания предмета аренды, учитываются в качестве права пользования активом.</p> <p>При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается в случае, если приведенная стоимость будущих арендных платежей после изменений, отличается от справедливой стоимости предмета аренды на величину более 10 %; для операционной аренды принимается разница более 20 % между применяемыми для расчета процентными ставками по кредитным операциям кредитных организаций (п. 7.4 ПБУ 1/2008).</p> <p><u>Основание и порядок расчета процентной ставки</u></p> <p>Фактическая ставка дисконтирования (внутренняя норма доходности) - процентная ставка, применение которой приводит подлежащие уплате в будущем денежные суммы к первоначальной дисконтированной стоимости обязательства, определенной прямым путем, то есть непосредственно на основе условий и обстоятельств заключения соответствующей сделки без применения процедуры дисконтирования. Применяется в отношении неоперационной (финансовой) аренды, при этом известна справедливая стоимость предмета аренды.</p> <p>Первоначальная дисконтированная стоимость кредиторской задолженности у лизингополучателя по лизинговым платежам - цена приобретения лизингодателем предмета лизинга у поставщика для лизингополучателя за вычетом уже фактически уплаченных лизингополучателем лизингодателю сумм.</p> <p>Первоначальная дисконтированная стоимость кредиторской задолженности у арендатора по арендным платежам – справедливая стоимость предмета аренды.</p> <p>Первоначальная дисконтированная стоимость обязательства считается не определяемой прямым путем в случае, если соответствующая сделка заключалась на нерыночных условиях (например, между взаимозависимыми лицами), либо в отношении операционной аренды. В таком случае ставка дисконтирования по нему принимается та, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.</p> <p>Негарантированная ликвидационная стоимость предмета аренды (НГЛС) в договорах операционной аренды (не предусмотрено право выкупа) не определяется.</p> <p>В отношении договоров лизинга НГЛС равна нулю.</p> <p>Доходы от операционной аренды, в которой Организация выступает арендодателем, признаются равномерно.</p> <p>Балансовая стоимость права пользования активом отражается в бухгалтерском</p>

<p>5. Запасы (ФСБУ 5/2019)</p>	<p>балансе в составе строки 1150 «Основные средства».</p> <p>В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, ФСБУ 5/2019 не применяется, затраты на них признаются расходами периода, в котором были понесены.</p> <p>При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.</p> <p>Средняя себестоимость рассчитывается ежемесячно.</p> <p>Товары, приобретенные для розничной торговли, оцениваются по фактической себестоимости.</p> <p>Все другие запасы, в том числе незавершенное производство и готовая продукция при признании оцениваются по фактической себестоимости.</p> <p>Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются в состав расходов на продажу.</p>
<p>6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)</p>	<p><u>Резерв на оплату отпусков</u></p> <p>Организация признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок: обязательство определяется на последнее число каждого месяца, сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец месяца (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок по каждому работнику за последние 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.</p> <p>Условный актив (условное обязательство) подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности, если вероятность поступления (уменьшения) экономических выгод составляет более 70 %.</p>
<p>7. Оценочные значения (ПБУ 21/2008)</p>	<p><u>Резерв по сомнительным долгам</u></p> <p>Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на прочие расходы. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платёжеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается задолженность, если:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ должник не исполнил обязательство вовремя; ➤ долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.; ➤ у должника значительные финансовые затруднения; ➤ в отношении должника возбудили процедуру банкротства. <p>В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов по сомнительным долгам.</p> <p><u>Резерв под обесценение запасов</u></p> <p>Обесценением запасов считается превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. Проверка на обесценение проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря. Балансовая стоимость запасов отражается в бухгалтерском балансе за минусом резерва под обесценение запасов.</p> <p><u>Резерв под обесценение нематериальных активов, основных средств, капитальных вложений и права пользования активом</u></p> <p>Нематериальные активы, основные средства, капитальные вложения подлежат проверке на обесценение в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».</p> <p>Проверка на наличие признаков обесценения проводится ежегодно на 31 декабря. При наличии признаков обесценения, определяется возмещаемая сумма актива. В случае превышения возмещаемой суммы актива над его балансовой стоимостью, признается убыток от обесценения. В бухгалтерском балансе</p>

	<p>балансовая стоимость нематериальных активов, основных средств и капитальных вложений отражается за минусом накопленного обесценения по соответствующим видам активов.</p> <p>Права пользования активами, признанные по договорам неоперационной (финансовой) аренды, проверяются на обесценение в том же порядке, что и сходные по характеру использования активы (основные средства, капитальные вложения).</p>
<p>8. Доходы организации (ПБУ 9/99) и расходы организации (ПБУ 10/99)</p>	<p>Предметом деятельности организации является торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах. Доходы и расходы, непосредственно связанные с этой деятельностью, относятся к доходам и расходам по обычным видам деятельности, все отличные от них, считаются прочими доходами и расходами.</p> <p>Перечень прочих доходов и расходов, отражаемых в отчете о финансовых результатах свернуто:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оценочные резервы; - исправление несущественных ошибок; - факторинг; - реализация основных средств. <p>В бухгалтерском учете применяется метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других необходимых условий.</p> <p>Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.</p> <p><u>Порядок признания управленческих и коммерческих расходов</u></p> <p>Управленческие расходы, непосредственно не связанные с приобретением (созданием) запасов, в том числе с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно полностью списываются на финансовый результат на счет 90.08 «Управленческие расходы». В отчете о финансовых результатах такие управленческие расходы отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».</p> <p>Расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг (коммерческие расходы), учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и в полной сумме закрываются на счет 90.07 «Коммерческие расходы» ежемесячно. В отчете о финансовых результатах коммерческие расходы отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы».</p>
<p>9. Учет расходов по кредитам и займам (ПБУ 15/2008)</p>	<p>Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения на отчетную дату.</p> <p>Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).</p>
<p>10. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций (ПБУ 18/02)</p>	<p>В целях определения разниц и соответствующих им показателей (отложенных налоговых активов и обязательств, а также постоянного налогового расхода (дохода)) (ПНР (ПНД)) применяется балансовый метод.</p> <p>Определение величины текущего налога на прибыль происходит на основе данных, налоговой декларации по налогу на прибыль.</p> <p>В бухгалтерском балансе информация об остатках отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств на отчетную дату отражается развернуто по строкам 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1420 «Отложенные налоговые обязательства» соответственно.</p>
<p>11. Эквиваленты денежных средств и представление</p>	<p>Организация отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:</p> <ul style="list-style-type: none"> - остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

денежных потоков в отчете о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)	<p>- денежные переводы в пути на отчетную дату;</p> <p>- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким активам Организация относит депозитные вклады в кредитных организациях на срок до трех месяцев, до востребования, овернайт.</p> <p>Денежные потоки, связанные с размещением банковских депозитов, являющихся финансовыми вложениями (срок свыше 3-х месяцев), классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций и отражаются в отчете о движении денежных средств по строкам:</p> <p>- 4229 «Прочие платежи» отражено перечисление денежных средств на депозитный счет;</p> <p>- 4219 «Прочие поступления» отражен возврат денежных средств с депозитного счета.</p> <p>Денежные потоки, связанные с предоставлением беспроцентных займов физическим и юридическим лицам, классифицируются как денежные потоки от текущих операций и отражаются в отчете о движении денежных средств по строкам:</p> <p>- 4129 «Прочие платежи» отражается перечисление денежных средств заемщику;</p> <p>- 4119 «Прочие поступления» отражается возврат денежных средств заемщиком.</p> <p>В отчете о движении денежных средств следующие денежные потоки представляются свернуто:</p> <ul style="list-style-type: none"> • суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам; • денежные потоки, связанные с размещением банковских депозитов (в случае являющиеся финансовыми вложениями (на срок размещения свыше 3-х месяцев)). <p>В отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются без учета НДС.</p> <p>В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:</p> <ul style="list-style-type: none"> - полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков); - перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам); - уплаченные в бюджетную систему РФ; - возвращенные из бюджета. <p>Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 4129 "Прочие платежи" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета; - 4119 "Прочие поступления" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.
12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)	<p>Ошибка признается существенной в случае, если искажение показателя бухгалтерской отчетности составляет не менее 5 % от валюты баланса, а также при изменении знака величины чистой прибыли (убытка) или чистых активов.</p>
13. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)	<p>Существенным событием после отчетной даты, последствия которого подлежат отражению в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации, является событие, которое оценивается в денежном выражении и составляет не менее 5% от статьи бухгалтерской отчетности.</p>

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	24 058 24 058	(10 347) (5 776)	-	(4 570) (4 570)	-	-	-	-	-	24 058 24 058	(14 917) (10 947)
в том числе:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	За 2025 г. За 2024 г.	24 044 24 044	(10 333) (5 763)	-	(4 570) (4 570)	-	-	-	-	-	24 044 24 044	(14 904) (10 333)
Исключительное право владения на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г. За 2024 г.	24 044 24 044	(10 333) (5 763)	-	(4 570) (4 570)	-	-	-	-	-	24 044 24 044	(14 904) (10 333)
Исключительное право владения на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г. За 2024 г.	13 13	(13) (13)	-	-	-	-	-	-	-	13 13	(13) (13)
Исключительное право владения на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г. За 2024 г.	13 13	(13) (13)	-	-	-	-	-	-	-	13 13	(13) (13)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			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:												
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владения на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	9 141	-	13 711	-	18 291	-
в том числе:						
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	9 141	-	13 711	-	18 291	-
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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период								
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	На конец периода		
		фактические затраты	накопленные обесценение					фактические затраты	накопленные обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	105	-	(105)	-	-	-	-
в том числе:										
Исключительное право владения на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	105	-	(105)	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Изменения за период

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	370 875	(273 077)	1 095	(3 133)	3 133	(35 135)	-	-	-	-	368 837	(305 079)	
	За 2024 г.	369 156	(222 818)	1 719	-	-	(50 259)	-	-	-	-	370 875	(273 077)	
Здания	За 2025 г.	17 030	(4 343)	-	-	-	(1 798)	-	-	-	-	17 030	(6 141)	
	За 2024 г.	17 030	(2 545)	-	-	-	(1 798)	-	-	-	-	17 030	(4 343)	
Сооружения	За 2025 г.	21 225	(5 443)	-	-	-	(2 312)	-	-	-	-	21 225	(7 755)	
	За 2024 г.	21 225	(3 131)	-	-	-	(2 312)	-	-	-	-	21 225	(5 443)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	282 413	(218 876)	495	(3 133)	3 133	(27 696)	-	-	-	-	279 774	(243 439)	
	За 2024 г.	280 694	(181 163)	1 719	-	-	(37 713)	-	-	-	-	282 413	(218 876)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 060	(3 696)	-	-	-	(157)	-	-	-	-	4 060	(3 653)	
	За 2024 г.	4 060	(3 125)	-	-	-	(571)	-	-	-	-	4 060	(3 696)	
Транспортные средства	За 2025 г.	40 433	(35 653)	600	-	-	(2 973)	-	-	-	-	41 033	(38 626)	
	За 2024 г.	40 433	(28 583)	-	-	-	(7 071)	-	-	-	-	40 433	(35 653)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	5 715	(5 066)	-	-	-	(199)	-	-	-	-	5 715	(5 265)	
	За 2024 г.	5 715	(4 271)	-	-	-	(795)	-	-	-	-	5 715	(5 066)	
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

Изменения за период

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	13 695	(3 902)	5 910	(8 097)	8 097	(8 333)	-	-	-	19 605	(12 235)
	За 2024 г.	7 925	(3 237)	13 867	(8 097)	8 097	(8 762)	-	-	-	13 695	(3 902)
в том числе:	За 2025 г.	13 695	(3 902)	5 910	-	-	(8 333)	-	-	-	19 605	(12 235)
	За 2024 г.	7 925	(3 237)	13 867	(8 097)	8 097	(8 762)	-	-	-	13 695	(3 902)

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	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
Амортизируемые основные средства - всего	71 128	-	107 590	-	151 025	-
в том числе:						
Здания	18 258	-	22 479	-	19 172	-
Сооружения	13 470	-	15 782	-	18 083	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	36 335	-	63 537	-	99 531	-
Офисное оборудование	207	-	364	-	936	-
Транспортные средства	2 407	-	4 779	-	11 850	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	450	-	649	-	1 443	-
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 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.	
	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Здания	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-
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	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		Изменения за период		фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение		
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	495 15 413	- -	- -	(495) (15 413)
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	495 1 719	- -	- -	(495) (1 719)
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 13 695	- -	- -	- (13 695)
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

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 в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого												

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.	935 817	-	2 488 352	(2 416 764)	-	X	-	1 007 405	-	
	За 2024 г.	1 036 744	-	2 552 694	(2 653 621)	-	X	-	935 817	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	12 006	(12 006)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	13 356	(13 349)	-	-	(6)	-	-	
Товары	За 2025 г.	929 755	-	2 456 873	(2 388 049)	-	-	-	998 579	-	
	За 2024 г.	1 027 938	-	2 523 062	(2 621 251)	-	-	6	929 755	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	6 062	-	19 473	(16 710)	-	-	-	8 825	-	
	За 2024 г.	8 806	-	16 276	(19 020)	-	-	-	6 062	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества и имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
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		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	57 429	-	23 179	73	(28 152)	(783)	-	-	51 746	-	-
	За 2024 г.	75 450	-	19 027	24	(36 002)	(1 069)	-	-	57 429	-	-
в том числе:	За 2025 г.	27 181	-	4 230	-	(24 700)	(432)	-	-	6 279	-	-
	За 2024 г.	21 521	-	14 189	-	(7 868)	(642)	-	-	27 181	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	918	-	169	73	(907)	-	-	-	252	-	-
	За 2024 г.	776	-	767	24	(648)	(1)	-	-	918	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 384	-	14 354	-	(1 784)	(266)	-	-	16 687	-	-
	За 2024 г.	19 263	-	1 837	-	(16 498)	(218)	-	-	4 384	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24 533	-	1 138	-	(760)	(85)	-	-	24 825	-	-
	За 2024 г.	23 807	-	2 230	-	(1 295)	(208)	-	-	24 533	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	359	-	3 134	-	-	-	-	-	3 493	-	-
	За 2024 г.	10 051	-	-	-	(9 693)	-	-	-	359	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	40	-	152	-	-	-	-	-	192	-	-
	За 2024 г.	31	-	8	-	-	-	-	-	40	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	16	-	1	-	-	-	-	-	18	-	-
	За 2024 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16	-	-
Итого	За 2025 г.	57 429	-	23 179	73	(28 152)	(783)	-	-	51 746	X	-
	За 2024 г.	75 450	-	19 027	24	(36 002)	(1 069)	-	-	57 429	X	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					переклассифицировано	На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	списано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	55 000	-	-	(18 163)	-	-	36 837	
	За 2024 г.	55 000	-	-	-	-	-	55 000	
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	55 000	-	-	(18 163)	-	-	36 837	
	За 2024 г.	55 000	-	-	-	-	-	55 000	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	564 301	54 551	-	(151 633)	(573)	-	466 646	
	За 2024 г.	678 773	235 204	-	(349 163)	(513)	-	564 301	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	157 230	37 057	-	(93 830)	(51)	-	100 406	
	За 2024 г.	163 993	63 943	-	(70 599)	(107)	-	157 230	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 848	2 023	-	(249)	(427)	-	9 196	
	За 2024 г.	8 090	1 087	-	(924)	(404)	-	7 848	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	332 172	12 652	-	(41 984)	(1)	-	302 839	
	За 2024 г.	435 369	161 267	-	(264 464)	(1)	-	332 172	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	598	62	-	(279)	(95)	-	286	
	За 2024 г.	901	434	-	(738)	-	-	598	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	11 624	2 754	-	-	-	-	14 378	
	За 2024 г.	8 324	3 300	-	-	-	-	11 624	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	921	1	-	(658)	-	-	264	
	За 2024 г.	850	651	-	(580)	-	-	921	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	38 899	-	-	(11 333)	-	-	27 566	
	За 2024 г.	50 757	-	-	(11 858)	-	-	38 899	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15 010	-	-	(3 300)	-	-	11 711	
	За 2024 г.	10 489	4 521	-	-	-	-	15 010	
Итого	За 2025 г.	619 301	54 551	-	(169 796)	(573)	X	503 483	
	За 2024 г.	733 773	235 204	-	(349 163)	(513)	X	619 301	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Всего						

Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	25 024	20 912	22	4 089
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	25 024	20 912	22	4 089
	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	24 302	23 376	21 778
в том числе:			
АВТОТОРГСЕРВИС ООО	24 126	23 201	21 602
МИЛЛГРИН ЛИМИТЕД Филиал КОО	175	175	175

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	2 387 319	2 611 609
Затраты на оплату труда	583 054	559 522
Отчисления на социальные нужды	162 743	154 652
Амортизация	48 038	63 591
Прочие затраты	418 123	482 876
Итого по элементам	3 599 277	3 872 250
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 763)	2 744
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 596 514	3 874 994

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

XII. Иная информация

1. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, последствия которых необходимо отразить в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации, либо путем раскрытия соответствующей информации нет.

2. Информация о связанных сторонах

Состав связанных сторон:

№ п/п	Наименование	Местонахождение	Основание	Дата наступления основания	Доля участия	Характер операций
1	Мальшев Валерий Иванович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Участник Общества (конечный бенефициар, гражданин РФ)	05.09.2006	25%	в рамках трудовых отношений
2	Гетиков Евгений Владимирович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Участник Общества (конечный бенефициар, гражданин РФ)	05.09.2006	25%	Получение займа
3	Зубков Вадим Павлович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Участник Общества (конечный бенефициар, гражданин РФ)	04.05.2018	25%	Получение займа, в рамках трудовых отношений
4	Валяев Владимир Иванович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Участник Общества (конечный бенефициар, гражданин РФ)	04.05.2018	25%	Получение займа
5	Семенец Николай Владимирович	Согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Генеральный директор общества	17.04.2023		В рамках трудовых отношений

Состав аффилированных лиц на

3 1 1 2 2 0 2 5

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного о лица в уставном капитале общества, %	Характер проводимых операций
-------	---	---	---	--	---	------------------------------

1	2	лица) 3	4	5	6	7
1	ООО «ТЕК.А.ТЕК»	г.Новосибирск, ул. Толмачевская, 15	Через учредителей и участников	04.05.2018	Гетиков Е.В. 25% Мальшев В.И. 25% Валяев В.И. 25% Зубков В.П. 25%	Купля-продажа продукции и товаров
2	ООО «КОНТЕКС»	г. Новосибирск, ул. Толмачевская, 19а	Через учредителей и участников	04.05.2018	Гетиков Е.В. 25% Мальшев В.И. 25% Валяев В.И. 25% Зубков В.П. 25%	Сдача в аренду недвижимого имущества
3	ООО «Геликоптер»	Новосибирская обл., Новосибирский р-н, ст. Мочище, ул. Авиаторов, д. 2, Корпус 1, КОМНАТА 12	Через участника Зубкова В.П.	04.05.2018	25 %	Нет операций
4	ООО АК «Авиафлот»	Новосибирская обл., Новосибирский р-н, ст.Мочище, ул.Авиаторов, д.2, к.1, ОФИС 11	Через участника Зубкова В.П.	04.05.2018	25 %	Нет операций
5	ООО Научно- Технологическая Инициатива	г. Новосибирск, ул. Русская, д. 39, ОФИС 8	Через участника Зубкова В.П.	04.05.2018	25 %	Нет операций
6	ООО «ГСМ-Авиа»	Новосибирская обл., Новосибирский р-н, ст. Мочище, ул. Авиаторов, д. 2, Корпус 1, КОМНАТА 2	Через участника Зубкова В.П.	04.05.2018	25 %	Нет операций

Иных юридических контролируемых Обществом, либо юридических лиц, контролируемых через третьи юридические лица, в 2025 году не было. Не осуществлялось подобного контроля и со стороны иных юридических и физических лиц в отношении Организации.

В отчетном периоде были осуществлены следующие наиболее существенные виды операций со связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2025 год			Данные за 2024 год		
		Объем операц и, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2025. тыс. руб.	Объем операц ии, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2024, тыс. руб.
<i>1. ООО «ТЕК.А.ТЕК»</i>							
	Договор купли- продажи К248 от	10 373	Согласно условий договора	(693)	13 941	Согласно условий договора	(31 720)

	01.01.2023						
	Договор купли-продажи 45/П от 01.12.2022	977	Согласно условий договора	-	567	Согласно условий договора	-
2. ООО «КОНТЕКС»							
	Договор купли-продажи 44/П от 01.12.2022	1 021	Согласно условий договора	8	785	Согласно условий договора	17
	Договор аренды 30/1 от 30.12.2022	69 832	Согласно условий договора	(152 539)	70 225	Согласно условий договора	(140 401)
	Договор аренды 30/2 от 30.12.2022	97 963	Согласно условий договора	(148 897)	99 173	Согласно условий договора	(189 544)
	Договор аренды 01/04-1 от 01.04.2020	1 639	Согласно условий договора	(137)	1 639	Согласно условий договора	(137)
	Договор аренды 01/04 от 01.04.2020	1 642	Согласно условий договора	(137)	1 642	Согласно условий договора	(137)
	Договор № 30/09-1 от 30.09.2025	428	Согласно условий договора	(143)	-	Согласно условий договора	-
3. Зубков Вадим Павлович							
	Договор займа № 2 от 13.04.2021 г.	654	Согласно условий договора	(7 375)	1 200	Согласно условий договора	(24 884)
	Договор займа №3/11 от 10.11.2022 г.	600	Согласно условий договора	(11 872)	600	Согласно условий договора	(11 272)
4. Гетиков Евгений Владимирович							
	договор займа № 1 от 13.04.2021 г.	1 500	Согласно условий договора	(31 967)	1 500	Согласно условий договора	(30 467)

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Существенные денежные потоки между Организацией и ее дочерними и зависимыми обществами отражены в отчете о движении денежных средств в составе следующих показателей:

Наименование связанной стороны	Показатель отчета о движении средств	отчета о денежных	Сумма денежного потока за 2025 год, тыс. руб.	Сумма денежного потока за 2024 год, тыс. руб.
ООО «КОНТЕКС»	4121	«Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»	166 558	230 375

Под основным управленческим персоналом понимается руководитель – генеральный директор, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью предприятия. Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала за 2025 год, включая оплату труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т. п. платежи, выплаченные в 2025 году, в

пользу основного управленческого персонала, составили 10 571,8 тыс. руб. Указанная сумма включает налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате основному управленческому персоналу по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

3. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения:

Показатель	За период 2025 г., тыс. руб.	За период 2024 г., тыс. руб.
1	2	3
Прибыль (убыток) до налогообложения по БУ	(32 473)	(10 949)
Налог на прибыль, в т.ч.:	5 031	(3 312)
Налоговая база по налогу на прибыль	14 242	26 417
Текущий налог на прибыль	(3 561)	(5 283)
Изменение отложенного налога на прибыль за период:	8 592	1 971
1) Эффект изменения временных разниц	-	2914
2) Эффект изменения ставки налога на прибыль	-	(943)
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	8 118	1 247
Постоянный налоговый доход (расход)	(3 087)	(4 559)
Прочее, в т.ч.		-
Эффект изменения ставки налога на прибыль	-	-
Чистая прибыль	(27 442)	(14 261)

4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и непрерывность деятельности

В 2025 году продолжающаяся специальная военная операция, и вызванное этим обострение геополитической напряженности оказали влияние на экономику Российской Федерации. Европейский союз, США и ряд других стран в период конфликта, в т.ч. в 2025 году, вводили новые санкции в отношении ряда российских государственных и коммерческих организаций, включая банки, физических лиц и определенные отрасли экономики, а также ограничения на определенные виды операций, включающие блокировку денежных средств на счетах в иностранных банках и блокировку выплат по еврооблигациям РФ и российских компаний.

Некоторые международные компании заявили о приостановлении деятельности в России или о прекращении поставок продукции в Россию. Это привело к росту волатильности на фондовых и валютных рынках. В Российской Федерации были введены временные экономические меры ограничительного характера, включающие в том числе запрет в отношении предоставления резидентами займов нерезидентам в иностранной валюте и зачисления резидентами иностранной валюты на свои счета в зарубежных банках, ограничения на осуществление выплат по ценным бумагам иностранным инвесторам, ограничения в отношении заключения сделок с лицами ряда иностранных государств.

Организация не имеет валютные активы и обязательства, деятельность общества не связана с экспортными и импортными операциями. Соответственно, дополнительно введенные санкционные ограничения, изменения валютного законодательства и курсов валют не могут оказать существенное влияние на деятельность Общества.

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США, повышение ключевой ставки Банка России, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии российской экономики и на будущей деятельности Организации.

Принимая во внимание вышеуказанные меры, условия и обстоятельства, текущие операционные и финансовые результаты общества, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния на финансовое

положение и финансовые результаты общества в краткосрочной перспективе. Вместе с тем нельзя исключать возможности того, что дальнейшее ужесточение мер или неблагоприятное влияние таких мер на экономические условия, в которых Организация осуществляет свою деятельность, не окажут отрицательного влияния на деятельность общества в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Кроме того, общество анализирует возможные негативные сценарии развития ситуации и готово соответствующим образом адаптировать свои операционные планы, принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию и услуги общества и основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Организацией получен чистый убыток по итогам 2024 года в сумме 14 261 тыс. руб. и по итогам 2025 года в сумме 27 442 тыс. руб.

Имеется отрицательная динамика величины чистых активов на протяжении трех последних отчетных периодов: за 2023 год чистые активы уменьшились на 104 631 тыс. руб., за 2024 год чистые активы уменьшились на 14 261 тыс. руб., за 2025 год чистые активы уменьшились на 27 442 тыс. руб.

Руководство оценивает значимость этих событий или условий с точки зрения способности организации выполнить свои обязательства как низкую.

Планы руководства по смягчению воздействия этих событий или условий:

- расширение товарного ассортимента;
- усовершенствование маркетинговой политики;
- эффективное использование имеющихся ресурсов и основных фондов;
- увеличение продаж товарной продукции по средствам обучения сотрудников технологиям продаж;
- наличие возможности привлечения дополнительного финансирования.

Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством. Руководство рассмотрело события и условия, которые могут вызвать существенную неопределенность в отношении продолжения деятельности и пришло к выводу, что Организация способна продолжать непрерывное функционирование в текущих условиях и существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствует.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию и услуги общества и основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

5. Условные обязательства и условные активы

У организации по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют условные активы и условные обязательства.

Возможные обязательства Организации, которые по условиям договора возникнут у нее в случае неисполнения должником обеспечиваемого обязательства перед кредитором не являются существенными.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Организация не имеет выданных собственных векселей, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены.

6. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Генеральный директор

30 марта 2026 г.



Семенец Н.В.