

«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

ООО «Арт-Логистик» за 2025 год

1. Основные сведения об организации

Юридический и фактический адрес: 305008, г. Курск ул. Пучковка 51Б офис 1

Общество зарегистрировано в Инспекции ФНС по г. Курску 14.08.2007

ИНН 4632082862, КПП 463201001, ОГРН 1074632014390

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в (тыс.) рублей.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества: торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями.

Учредителем Общества является: Коробов Валерий Юрьевич и доля в уставном капитале 100 %.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. рублей.

Конечным бенефициарным владельцем Общества является:

- Коробов Валерий Юрьевич,

Общество имеет:

обособленные подразделения: в г. Брянск и г. Воронеж

Среднесписочная численность работников Общества

на (31.12.2025) года составила _____ 240 _____ человек,

на (31.12.2024) – ___ 92 ___ человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 31.12.2024 года № б/н _____ с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ,

Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

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

Средства на банковских счетах, средства в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных Центральным банком РФ на 31.12.2025 года, на 31.12.2024 года.

2.1 КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

2.2 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому

учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность не было.

2.3 ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

2.3.1 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, в действующей редакции

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

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.

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

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 5 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;

- мебель;
- иное.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Инвентаризация ОС производится 2 раза в 1 год.

Информация о наличии и движении основных средств за 2024-2025 гг. представлена в Приложении 1 (Таблица 4.1. «Наличие и движение основных средств»).

*Переоценка основных средств Обществом не проводилась
Проведена проверка элементов амортизации основных средств, по результатам проверки изменений не установлено.*

2.3.2 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

В отчетном периоде Общество не имело доходов и расходов по финансовым вложениям.

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

2.3.3 Налог на прибыль, Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 69646 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль составляет 25 %

12 июля 2024 года принят Федеральный закон №176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений

законодательных актов Российской Федерации», предусматривающий повышение ставки налога на прибыль с 20 до 25% с 1 января 2025 года.

2.3.4 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов за 2024-2025 гг. представлена в Приложении 1 (Таблица 6. «Запасы»).

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Изменения способа расчета себестоимости запасов – отсутствуют.

2.3.5 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в Наличие и движение дебиторской задолженности, а также величина резерва по сомнительным долгам за 2024-2025 гг. представлены в (Таблица 7. «Дебиторская задолженность»)

Резерв по сомнительным долгам в отчетном году составил на 31.12.2025 _0 руб.

2.3.6 Займы и кредиты полученные

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

2.3.7 Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных

пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице в разделе «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Наличие и движение кредиторской задолженности за 2024-2025 гг. представлена в Приложении 1 (Таблица 8. «Обязательства»).

2.3.8 Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в действующей редакции.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Информация об изменении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в табличных пояснениях таблице 7 Раздел 7 «Оценочные обязательства»

2.4 Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

2.4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Таблица Информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной м, в тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 20 25 г.		За январь-декабрь 20 24 г.	
	тыс.руб.	в %	тыс.руб	в %
Выручка всего:	2 396 541	100%	1 382 585	100%
Услуги аренды	17 108	0,7%	18 575	1,3%
выручка от реализации приобретенных товаров	2 042 787	85,3	1 287 370	93,2
выручка от реализации услуг складских и транспортных	336 646	14%	76 640	5,5%

Таблица Себестоимость продаж, в тыс. руб.

Наименование показателя	За январь-декабрь 20 25 г.		За январь-декабрь 20 24 г.	
	тыс.руб.	в %	тыс.руб.	в %
Себестоимость продаж всего:	1 565 397	100%	1 004 302	100%
<i>стоимость приобретенных товаров</i>	<i>1 565 397</i>	<i>100%</i>	<i>1 004 302</i>	<i>100%</i>

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от продажи/покупки валюты, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы от прочего списания материалов и других активов, начисление/сторно резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, госпошлины отражены в Отчете о финансовых результатах развернуто.

2.5 Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).
- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже:

Состав денежных средств и денежных эквивалентов отчетного периода

Бухгалтерский баланс строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс.руб.	Отчет о движении денежных средств строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», тыс.руб.
---	---

по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2024 года
7 502	2 531	7 502	2 531

2.6 Специальные пояснения.

2.6.1 Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

2.6.2 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:

за 2025 год:

- заработная плата - 201895 тыс. руб.;
- страховые взносы - 44394 тыс. руб. (в т.ч. взносы на НС -391 тыс. руб.)

за 2024 год:

- заработная плата - 81551 тыс. руб.;
- страховые взносы - 16251 тыс. руб. (в т.ч. взносы на НС -153 тыс. руб.)

В 2025 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

По договорам займа:

Коробов В. Ю. ИП	
Договор займа б/н от 05.03.22г. Срок погашения До 31.12.2027г В. Т.ч проценты 756 164,38 руб	20 756 164,38
Договор займа б/н от 06.12.22г. Срок погашения До 31.12.2027г В. Т.ч проценты 378 082,19 руб	10 378 082,19
Договор займа б/н от 16.09.22г. Срок погашения До 31.12.2027г В. Т.ч проценты 302 465,75 руб	8 302 465,75

Договор займа б/н от 21.01.22г. Срок погашения До 31.12.2027г В. Т.ч проценты 264 657,53 руб	7 264 657,53
Договор займа б/н от 26.10.22г. Срок погашения До 31.12.2027г В. Т.ч проценты 189 041,10 руб	5 189 041,10
Итого	51 890 410,95

- оказание складских услуг и прочих услуг, реализации товара.

Сальдо в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2025 г., составило:

- по договорам займа 50 000 000,00 основной долг и 1 890 410,95 руб проценты;
- по складским и прочим услугам, реализации товара 38 013 021,29

2.6.3 Информация об объектах учета аренды

Ведение бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, утвержденными приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н в действующей редакции.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Задолженность по арендным платежам, причитающуюся к уплате на отчетную дату, Общество отразило в составе показателей строк 1520 "Кредиторская задолженность" или 1450 «Прочие обязательства»

Расшифровка показателей строк бухгалтерского баланса «Права пользования активами» и «Арендные обязательства» по состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. по договорам аренды. Раскрытие информации о процентах, начисленных на задолженность по арендным платежам. (Расшифровать сч 01.03 и 76.07 по объектам аренды)

На 31.12.2025

Наименование контрагента/Договор	Сумма арендных платежей	Процентная ставка, %	Процентный расход
----------------------------------	-------------------------	----------------------	-------------------

БСК ЛОГИСТИКС ООО Договор субаренды недвижимого имущества № 17/03-01 от 11.04.2025г	60 293 850,97	23	10 891 267,00
СПЕКТР-ПЛЮС ООО Договор аренды (офис 75,2 м Воронеж) №05/ДДА/ОФ от 01.09.2024г	1 052 800,00	20	151 400,27
ИП Рубцов Владимир Митрофанович ППА Договор субаренды №15/ДДА/СК от 15.08.2024г	41 459 022,00	21,7	3 155 818,96
ИСКРАС ООО Договор аренды (офис Россось) от 01.09.2025г	140 000,00	20	8 122,53
ИП Коробов В.Ю. ППА - Аренда (офис 51Б, 10 кв м - литер А, 2 эт) от 01.10.2023 г	24 000,00	21	1 063,62
ИП Коробов В.Ю. ППА - Аренда (офис 51Б, 360 кв м - литер А, 2 эт) от 01.11.2023 г	1 008 000,00	21	50 870,61
ИП Коробова В.В. ППА - Аренда склад 51А (3022,4 кв.м) от 19.02.2022	12 021 224,87	20	783 293,77
ИП Коробова В.В. ППА - Аренда склад 51Б (2000 кв.м) от 31.12.2022	6 600 000,00	22,7	528 931,90
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71129/2024 от 22.08.24г.	1 203 499,74	27,8	94 497,06
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71131/2024 от 22.08.24г.	1 203 499,74	27,8	94 497,06
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71134/2024 от 22.08.24г.	1 203 499,74	27,8	94 497,10
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71135/2024 от 22.08.24г.	3 369 382,36	26,8	420 620,08
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71136/2024 от 22.08.24г.	930 442,72	27,8	60 846,62
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71137/2024 от 22.08.24г.	930 442,72	27,8	60 846,62
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71138/2024 от 22.08.24г.	930 442,72	27,8	65 509,98

КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71139/2024 от 22.08.24г.	892 958,27	25	83 402,84
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71140/2024 от 22.08.24г.	892 958,27	25	88 935,45
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71141/2024 от 22.08.24г.	974 036,20	26,8	107 870,49
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71142/2024 от 22.08.24г.	974 036,20	26,8	107 870,49

На 31.12.2024

Наименование контрагента/Договор	Сумма арендных платежей	Процентная ставка, %	Процентный расход
БСК ЛОГИСТИКС ООО Договор субаренды недвижимого имущества №1 от 05.02.2021г	20 076 309,18	18,7	1 359 683,81
БСК ЛОГИСТИКС ООО Договор субаренды недвижимого имущества(400 кв.м) б/н от 01.02.2022г	6 309 004,84	17,7	418 843,73
БЦ ВОРОШИЛОВА З ООО ППА Договор субаренды нежилого помещения №2 от 01.01.2025г	68 400,00	23,7	7 264,69
ЕВРОПЛАН ЛК ПАО Договор лизинга №3013719-ФЛ/КРС-22 от 01.04.2022г.	675 568,00	36,23	21 264,78
ИСКРАС ООО ППА-Договор аренды (офис Россось) от 01.10.2024г	160 000,00	23,7	12 057,88
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71129/2024 от 22.08.24г.	3 760 015,58	27,8	431 879,74
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71131/2024 от 22.08.24г.	3 760 015,58	27,8	431 879,74
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71134/2024 от 22.08.24г.	3 760 015,58	27,8	431 879,78
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71135/2024 от 22.08.24г.	6 964 269,34	26,8	4 082 694,83
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71136/2024 от 22.08.24г.	3 485 859,94	27,8	270 794,68

КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71137/2024 от 22.08.24г.	3 485 859,94	27,8	270 794,68
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71138/2024 от 22.08.24г.	3 485 859,94	27,8	291 102,59
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71139/2024 от 22.08.24г.	3 379 072,23	25	377 518,86
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71140/2024 от 22.08.24г.	3 379 072,23	25	398 129,11
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71141/2024 от 22.08.24г.	3 649 335,94	26,8	470 830,73
КАРКАДЕ ООО Договор лизинга №71142/2024 от 22.08.24г.	3 649 335,94	26,8	470 830,73
Коробов В. Ю. ИП ППА - Аренда (офис 51Б, 10 кв м - литер А, 2 эт) от 01.10.2023 г	28 000,00	21,7	1 454,05
Коробов В. Ю. ИП ППА - Аренда (офис 51Б, 360 кв м - литер А, 2 эт) от 01.11.2023 г	1 152 000,00	23,7	72 347,23
Коробов В. Ю. ИП ППА - Аренды 51Б, лит В (448,9кв.м цоколь) от 01.11.2023 г.	910 280,03	23,7	56 383,11
Коробова Виктория Вячеславовна ИП ППА - Аренда склад 51А (3022,4 кв.м) от 01.01.2024	12 089 600,00	22,7	1 065 773,04
Коробова Виктория Вячеславовна ИП ППА - Аренда склад 51Б (2000 кв.м) от 31.12.2022	13 200 000,00	22,7	2 283 747,97
Рубцов Владимир Митрофанович ППА Договор субаренды №15/ДДА/СК от 15.08.2024г	98 235 684,00	21,7	12 503 617,08
СПЕКТР-ПЛЮС ООО Договор аренды (офис 75,2 м Воронеж) №05/ДДА/ОФ от 01.09.2024г	421 120,00	21,7	29 413,89

2.6.4 Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)", утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет

2.6.5 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

2.7 Условные обязательства и активы

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

2.8 Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основным кредитором по краткосрочной кредиторской задолженности является:

Доходы Общества по сравнению с 2024 г. увеличились на 188 992 тыс. руб. (без НДС), сальдо денежных потоков от текущих операций составило положительную или величину в сумме 5 303 тыс. руб., что свидетельствует об устойчивой платежеспособности Общества.

По данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года размер чистых активов составил положительное значение в сумме 294 928 тыс. руб., что значительно выше размера уставного капитала 10 000 тыс. руб.

Учитывая безубыточность в 2025 г. Общество прогнозирует финансовую устойчивость на ближайшие 12 месяцев. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

По мнению руководства, Общество будет продолжать свою деятельность как минимум ближайшие 12 месяцев после отчетной даты. Таким образом, руководство ожидает, что активы будут реализовываться, а обязательства погашаться в установленном порядке, поэтому годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

Судебные дела

В рамках обычной деятельности Общество может принимать участие в ряде судебных разбирательств. По мнению Руководства Общества, в настоящее время нет судебных разбирательств, исков к Обществу или вынесенных судебных решений, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Общества.

Генеральный директор



М.П.

/ _____ /

«30» марта 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	спишано первоначальная (перерецененная) стоимость	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	спишано первоначальная (перерецененная) стоимость	первоначальная (перерецененная) 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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
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.	-	-	-	-	-	-

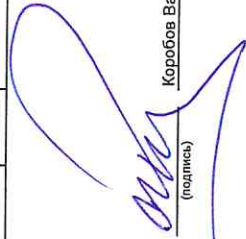
3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			
		На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам
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.	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Коробов Валерий Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.



4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)		амортизация		обесценение	переоценка	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
	год				накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	25 г. ²	216537	(70829)	65360	(54554)	44757	(86221)				227343	(112 293)
	24 г. ³	34831	(21439)	181773	(67)	67	(49457)				216537	(70829)
в том числе:	год											
	25 г. ²	8317	(7604)	1	(8318)	8317	(713)				0	(0)
Автомобиль легкой Volkswagen Multivan VIN WV2ZZZ7HZNH055200 M050KК46	год											
	24 г. ³	8317	(4752)	0	(0)	0	(2851)				8317	(7604)
ППА - Аренда (офис 51Б, 10 кв.м - литер А, 2 эт) от 01.10.2023г	год											
	25 г. ²	65	(41)	33	(0)	0	(36)				98	(77)
ППА - Аренда 51Б, лит В (448,9кв.м - цоколь) от 01.11.2023 г.	год											
	24 г. ³	25	(5)	40	(0)	0	(36)				65	(41)
ППА - БСК 1384.72 кв.м от 05.02.2021 г	год											
	25 г. ²	1824	(1066)	0	(1824)	1824	(758)				0	(0)
ППА - БСК 1384.72 кв.м от 05.02.2021 г	год											
	24 г. ³	570	(52)	1255	(0)	0	(1014)				1824	(1066)
ППА - БСК 2252,6 кв.м (22 Съезда КПСС, стр.136Б/1) от 11.04.2025 г	год											
	25 г. ²	35164	(21175)	0	(35164)	27631	(6456)				0	(0)
ППА - БСК 2252,6 кв.м (22 Съезда КПСС, стр.136Б/1) от 11.04.2025 г	год											
	24 г. ³	11804	(10607)	23359	(0)	0	(10568)				35164	(21175)
ППА - БСК Субаренда (продолжения) недвижим. имущества от 01.02.2022 (400кв.м)	год											
	25 г. ²	0	(0)	46677	(0)	0	(9076)				46677	(9076)
ППА - БСК Субаренда (продолжения) недвижим. имущества от 01.02.2022 (400кв.м)	год											
	24 г. ³	0	(0)	0	(0)	0	(0)				0	(0)
ППА - БЦ Ворошилова 16,7 кв.м от 01.01.2024 г	год											
	25 г. ²	8992	(4788)	0	(8992)	6728	(1940)				0	(0)
ППА - БЦ Ворошилова 16,7 кв.м от 01.01.2024 г	год											
	24 г. ³	1861	(1498)	7131	(0)	0	(3289)				8992	(4788)
ППА - БЦ Ворошилова 16,7 кв.м от 01.01.2024 г	год											
	25 г. ²	58	(53)	0	(58)	58	(5)				0	(0)
ППА - БЦ Ворошилова 16,7 кв.м от 01.01.2024 г	год											
	24 г. ³	0	(0)	58	(0)	0	(53)				58	(53)

ППА - БЦ Ворошилова 16,7 кв.м от 01.01.2025 г	25 г. ²	61	(0)	0	(0)	0	(61)	61	(61)
	24 г. ³	0	(0)	61	(0)	0	(0)	61	(0)
ППА - СпектрПлюс (офис г.Воронеж-75,2 кв.м) от 01.09.24	25 г. ²	526	(96)	1051	(0)	0	(558)	1577	(654)
	24 г. ³	0	(0)	526	(0)	0	(96)	526	(96)
ППА ИП Рубцов В.М. аренда (Воронеж) от 15.08.2024 г	25 г. ²	65110	(9646)	0	(0)	0	(28938)	65110	(38584)
	24 г. ³	0	(0)	65110	(0)	0	(9646)	65110	(9646)
ППА Искрас аренда офиса (Россошь) от 01.09.2025 г	25 г. ²	0	(0)	201	(0)	0	(55)	201	(55)
	24 г. ³	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
ППА Искрас аренда офиса (Россошь) от 01.10.2024 г	25 г. ²	198	(36)	0	(198)	198	(162)	0	(0)
	24 г. ³	0	(0)	198	(0)	0	(36)	198	(36)
ППА КВВ Аренда (склад 51А, 3022,4 кв.м) от 01.01.2024 г	25 г. ²	23110	(11161)	13299	(0)	0	(13261)	36409	(24422)
	24 г. ³	0	(0)	23110	(0)	0	(11161)	23110	(11161)
ППА Коробов В.Ю.Аренда (офис 51Б, 360 кв м - литер А, 2 эт) от 01.11.2023 г	25 г. ²	2408	(1434)	1202	(0)	0	(1302)	3610	(2736)
	24 г. ³	1218	(111)	1189	(0)	0	(1324)	2408	(1434)
ППА Коробова В.В.Аренда (склад 51Б, 2000 кв.м) от 31.12.2022 г	25 г. ²	22329	(10978)	0	(0)	0	(5922)	22329	(16900)
	24 г. ³	11036	(4414)	11292	(0)	0	(6563)	22329	(10978)
Фурагон изотермический DongFeng VIN X894749DTR0AB9222 P582CA46	25 г. ²	4188	(233)	0	(0)	0	(1396)	4188	(1628)
	24 г. ³	0	(0)	4188	(0)	0	(233)	4188	(233)
Фурагон изотермический DongFeng VIN X894749DTR0AB9223 P998PM46	25 г. ²	4188	(116)	0	(0)	0	(1396)	4188	(1512)
	24 г. ³	0	(0)	4188	(0)	0	(116)	4188	(116)
Фурагон изотермический DongFeng VIN X894749DTR0AB9224 P523CA46	25 г. ²	4188	(233)	0	(0)	0	(1396)	4188	(1628)
	24 г. ³	0	(0)	4188	(0)	0	(233)	4188	(233)
Фурагон изотермический DongFeng VIN XUH281117R1000020 P266PT46	25 г. ²	4188	(349)	0	(0)	0	(1396)	4188	(1745)
	24 г. ³	0	(0)	4188	(0)	0	(349)	4188	(349)
Фурагон изотермический DongFeng VIN Z8J281873R0000007 P313PM46	25 г. ²	4188	(349)	0	(0)	0	(1396)	4188	(1745)
	24 г. ³	0	(0)	4188	(0)	0	(349)	4188	(349)
		0	(0)	4188	(0)	0	(349)	4188	(349)

Фургон изотермический DongFeng VIN Z8J281873R0000029 P680PH46	год 25 г. ²	4188	(116)	0	(0)	0	(1396)			4188	(1512)
	год 24 г. ³	0	(0)	4188	(0)	0	(116)			4188	(116)
Фургон изотермический DongFeng VIN Z8J281873R0000030 P689PH46	год 25 г. ²	4188	(116)	0	(0)	0	(1396)			4188	(1512)
	год 24 г. ³	0	(0)	4188	(0)	0	(116)			4188	(116)
Фургон изотермический HOWO VIN X89171142R0HT1010 P385CC46	год 25 г. ²	4188	(0)	2896	(0)	0	(2248)			7083	(2248)
	год 24 г. ³	0	(0)	4188	(0)	0	(0)			4188	(0)
Фургон изотермический JAC VIN XU547881ARCN10094 P137PC46	год 25 г. ²	4958	(413)	0	(0)	0	(1653)			4958	(2066)
	год 24 г. ³	0	(0)	4958	(0)	0	(413)			4958	(413)
Фургон изотермический JAC VIN XU547881ARCN10095 P963PC46	год 25 г. ²	4958	(413)	0	(0)	0	(1653)			4958	(2066)
	год 24 г. ³	0	(0)	4958	(0)	0	(413)			4958	(413)
Фургон изотермический JAC VIN XU547881ARCN10096 P937PC46	год 25 г. ²	4958	(413)	0	(0)	0	(1653)			4958	(2066)
	год 24 г. ³	0	(0)	4958	(0)	0	(413)			4958	(413)
		0	(0)	4958	(0)	0	(413)			4958	(413)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31.12 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	84673	63593	46181
в том числе:			
Транспортные средства	22659	9447	7954
Машины и оборудование (кроме офисного)	56728	48861	32894
Офисное оборудование	2888	2888	2936
Производственный и хозяйственный инвентарь	1716	1716	1716
Здания	678	678	678
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	3	3	3
Земельные участки			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости (группа, объект)			

с. 12

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	6329	7141	7954
Транспортные средства	6329	7141	7954
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			принято к учету в качестве	фактически 1 затраты
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано		
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 20__ г. ²						() ()	
	за 20__ г. ³						() ()	
в том числе:	за 20__ г. ²						() ()	
	за 20__ г. ³						() ()	
(группа)	за 20__ г. ²						() ()	
	за 20__ г. ³						() ()	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 20__ г. ²						() ()	
	за 20__ г. ³						() ()	
в том числе:	за 20__ г. ²						() ()	
	за 20__ г. ³						() ()	
(группа)	за 20__ г. ²						() ()	
	за 20__ г. ³						() ()	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 20__ г. ²						() ()	
	за 20__ г. ³						() ()	
в том числе:	за 20__ г. ²						() ()	
	за 20__ г. ³						() ()	
(группа)	за 20__ г. ²						() ()	
	за 20__ г. ³						() ()	

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			принято к учету в качестве	фактические затраты
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано		
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за 20__ г. ¹						()	()
в том числе:	за 20__ г. ²						()	()
(группа)	за 20__ г. ³						()	()
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 20__ г. ¹						()	()
в том числе:	за 20__ г. ²						()	()
(группа)	за 20__ г. ³						()	()
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 20__ г. ¹						()	()
в том числе:	за 20__ г. ²						()	()
(группа)	за 20__ г. ³						()	()

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	93 000	-	5 104 800	-	5 089 800	-	-	-	108 000	-	-
	За 2024 г.	165 000	-	2 601 900	-	2 673 900	-	-	-	93 000	-	-
	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	-	-	-



Генеральный директор

Коробов Валерий Юрьевич

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		запасы	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	списано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	26 581	-	2 372 029	-	-2368914	-	-	X	X	29 695	-
	За 2024 г.	16 193	-	1 382 623	-	(1 372 235)	-	-	X	X	26 581	-

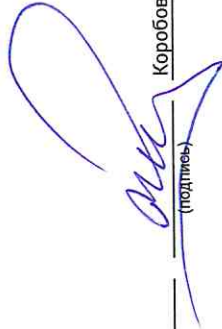
6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

30 марта 2026 г.



Коробов Валерий Юрьевич

(расшифровка подписи)

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило		погашено	на расходы	восстановленные резервы	переклассифицировано	по условиям договора		резерв по сомнительным долгам				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления					резерв по условиям договора	реализовано					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	226 951	(99)	105 211	139 794	(124 181)	(51 104)	207 981	(207)	-	207 981	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	138 261	(99)	139 794	38 397	(87 735)	(47 439)	226 951	(207)	-	226 951	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	150 217	(99)	93 138	4 439	(21 920)	(2 196)	100 879	-	-	100 879	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	104 465	(99)	10 600	62 376	(14 526)	(2 572)	150 217	-	-	150 217	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	25 012	-	10 600	4 439	-	-	7 530	-	-	7 530	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16 607	-	10 600	62 376	(2 196)	-	25 012	-	-	25 012	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	51 722	-	62 376	37 272	(14 526)	-	99 572	-	-	99 572	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 022	-	105 211	139 794	(124 181)	-	51 722	-	-	51 722	-	X	-	-	-
Итого	За 2025 г.	226 951	(99)	105 211	139 794	(124 181)	(51 104)	207 981	(207)	-	207 981	-	X	-	-	-
	За 2024 г.	138 261	(99)	139 794	38 397	(87 735)	(47 439)	226 951	(207)	-	226 951	-	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	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор



Коробов Валерий Юрьевич

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	144 515	(28 291)	-	(16 951)	-	-	99 272	
всего	За 2024 г.	12 286	132 229	-	-	-	-	144 515	
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	144 515	(28 291)	-	(16 951)	-	-	99 272	
всего	За 2024 г.	12 286	132 229	-	-	-	-	144 515	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	45 298	299 310	1 703	(269 489)	-	-	76 822	
авансы полученные	За 2024 г.	14 165	125 666	401	(94 267)	-	-	45 298	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	3 013	27 281	-	(4 602)	-	-	25 692	
кредиты	За 2024 г.	3 828	1 903	-	(2 998)	-	-	3 013	
займы	За 2025 г.	598	767	-	(503)	-	-	957	
прочая	За 2024 г.	394	454	-	(355)	-	-	598	
Итого	За 2025 г.	11 801	8 861	-	(131)	-	-	24 030	
	За 2024 г.	3 447	7 935	2	-	-	-	11 801	
кредиты	За 2025 г.	28 547	231 930	1 703	(262 180)	-	-	28 547	
займы	За 2024 г.	-	115 374	399	(87 227)	-	-	-	
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	1 340	26 876	-	(2 073)	-	-	26 143	
	За 2024 г.	6 496	-	-	(5 156)	-	-	1 340	
	За 2025 г.	189 813	271 019	1 703	(286 440)	-	X	176 094	
	За 2024 г.	26 451	257 895	401	(94 267)	-	X	189 813	

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	-	-	-	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	спишено как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	5 875	18 920	(16 810)	(81)	7 905
всего	За 2024 г.	2 566	7 506	(4 197)	-	5 875

Генеральный директор
(наименование должности)


(подпись)

Коробов Валерий Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

01. января 2026 года

Сведения о кредитах, займах

Наименование кредитора, банка, микрофинансовой организации (Ф.И.О. кредитора, заемщика)	Валовая сумма задолженности по основному долгу (в руб., тыс. и процентах)	Сумма задолженности по процентам (в руб., тыс. и процентах)	Сумма задолженности по основному долгу (в руб., тыс. и процентах)	Сумма задолженности по процентам (в руб., тыс. и процентах)	Дата выдачи (погашения)	Срок возврата (лет)	Ставка, % годовых	Вид обеспечения	Обеспечение (наличие, ликвидность, оборачиваемость и пр.)
ПАО "Сбербанк России"	0	0,00	0,00	0	X	X	-	-	-
ИТОГО:	0	0,00	0,00	0	X	X	-	-	-

Сведения о выданных поручительствах

Наименование должника	Валовая сумма поручительства, руб.	Дата предоставления поручительства	Списанная задолженность по основному долгу (в руб., тыс. и процентах)	Списанная задолженность по процентам (в руб., тыс. и процентах)	Дата истечения % ставки	Вид обеспечения	Обеспечение, предоставленное поручителем (наличие, ликвидность, оборачиваемость и пр.)
ПАО "Сбербанк России"	160 000 000	21.05.2025	160 000 000	0	21.05.2025	ипотека	ипотека
ИП Коробов В.Ю.	55 000 000	29.09.2023	55 000 000	0	27.09.2028	ипотека	ипотека
ИТОГО:	215 000 000	X	215 000 000	0	X	X	X

Сведения об обеспечении по обязательствам третьих лиц

Наименование должника	Валовая сумма поручительства, руб.	Дата предоставления поручительства	Списанная задолженность по основному долгу (в руб., тыс. и процентах)	Списанная задолженность по процентам (в руб., тыс. и процентах)	Дата истечения % ставки	Вид обеспечения	Обеспечение, предоставленное поручителем (наличие, ликвидность, оборачиваемость и пр.)
ИП Коробов В.Ю.	160 000 000	21.05.2025	160 000 000	0	21.05.2025	ипотека, залог	ипотека, залог
ИП Коробов В.Ю.	55 000 000	29.09.2023	55 000 000	0	27.09.2028	ипотека, залог	ипотека, залог
ИТОГО:	X	X	X	0	X	X	X

Сведения о полученных гарантиях

Наименование банка, кредитора	Валовая сумма поручительства, руб.	Дата предоставления поручительства	Списанная задолженность по основному долгу (в руб., тыс. и процентах)	Списанная задолженность по процентам (в руб., тыс. и процентах)	Дата истечения % ставки	Вид обеспечения	Обеспечение, предоставленное гарантом (наличие, ликвидность, оборачиваемость и пр.)
ООО "Пятерочка Клининг"	8 000 000,00	31.12.2025	8 000 000,00	0	31.12.2025	БГ	ипотека
ООО "Пятерочка Клининг"	700 000	31.03.2026	700 000	0	31.03.2026	БГ	ипотека
ИТОГО:	X	X	X	0	X	X	X

Сведения об открытых аккредитивах

Наименование банка, кредитора	Валовая сумма поручительства, руб.	Дата открытия	Сумма аккредитива (в руб., тыс. и процентах)	Дата истечения	Сумма использованной суммы (в руб., тыс. и процентах)	Срок действия	Вид обеспечения	Обеспечение, предоставленное поручителем (наличие, ликвидность, оборачиваемость и пр.)
ИТОГО:	0	X	0	X	X	X	X	X

Задолженность по договорам займа

Наименование кредитора, банка, микрофинансовой организации	Валовая сумма задолженности по основному долгу (в руб., тыс. и процентах)	Сумма использованной суммы (в руб., тыс. и процентах)	Дата истечения	Сумма использованной суммы (в руб., тыс. и процентах)	Дата погашения	Срок действия	Вид обеспечения	Обеспечение, предоставленное поручителем (наличие, ликвидность, оборачиваемость и пр.)
ООО "МАРАДЕ"	10 161 811,20	3 165 628	31.03.2026	3 165 628	31.03.2026	31.03.2027	БГ	ипотека
ООО "МАРАДЕ"	5 748 291,26	518 548	31.03.2026	518 548	31.03.2026	31.03.2027	БГ	ипотека
ООО "МАРАДЕ"	5 748 291,26	518 548	31.03.2026	518 548	31.03.2026	31.03.2027	БГ	ипотека
ООО "МАРАДЕ"	5 697 200,24	518 547	31.03.2026	518 547	31.03.2026	31.03.2027	БГ	ипотека
ООО "МАРАДЕ"	5 697 200,24	518 547	31.03.2026	518 547	31.03.2026	31.03.2027	БГ	ипотека
ООО "МАРАДЕ"	5 442 155,88	467 233	31.03.2026	467 233	31.03.2026	31.03.2027	БГ	ипотека
ООО "МАРАДЕ"	5 442 155,88	467 233	31.03.2026	467 233	31.03.2026	31.03.2027	БГ	ипотека
ИТОГО:	X	X	X	X	X	X	X	X

Информация о факторинге

Наименование финансового учреждения	Валовая сумма поручительства, руб.	Дата предоставления поручительства	Сумма поручительства по основному долгу (в руб., тыс. и процентах)	Сумма поручительства по процентам (в руб., тыс. и процентах)	Дата истечения	Срок действия	Вид обеспечения	Обеспечение, предоставленное поручителем (наличие, ликвидность, оборачиваемость и пр.)
ИТОГО:	0	X	0	0	X	X	X	X

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 599 369	1 025 800
Затраты на оплату труда	188 113	78 106
Отчисления на социальные нужды	41 366	15 499
Амортизация	95 380	55 251
Прочие затраты	403 162	172 042
Итого по элементам	2 327 390	1 346 698
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 327 390	1 346 698

Генеральный директор
(наименование должности)


(подпись)

Коробов Валерий Юрьевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

11. Государственная помощь

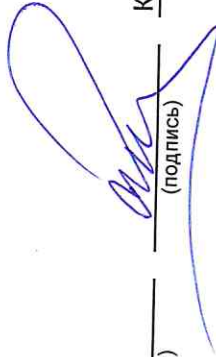
11.1. Бюджетные средства

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.	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)



Коробов Валерий Юрьевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.