

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	97 720	(73 730)	7 560	(726)	726	(12 504)	-	-	-	-	-	111 523	(92 477)
	За 2024 г.	99 185	(69 158)	1 950	(9 886)	9 828	(12 300)	-	-	-	-	-	97 720	(73 730)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	20 679	(17 060)	7 560	-	-	(3 816)	-	-	-	-	-	28 239	(20 875)
	За 2024 г.	20 679	(14 901)	-	-	-	(2 158)	-	-	-	-	-	20 679	(17 060)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 797	(1 334)	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-	1 797	(1 455)
	За 2024 г.	1 797	(1 171)	-	-	-	(163)	-	-	-	-	-	1 797	(1 334)
Транспортные средства	За 2025 г.	72 687	(53 548)	-	(726)	726	(8 256)	-	-	-	-	-	78 931	(68 049)
	За 2024 г.	74 152	(51 609)	1 950	(9 886)	9 828	(9 668)	-	-	-	-	-	72 687	(53 548)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	575	(238)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	575	(314)
	За 2024 г.	575	(162)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	575	(238)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 981	(1 550)	-	-	-	(235)	-	-	-	-	-	1 981	(1 785)
	За 2024 г.	1 981	(1 315)	-	-	-	(235)	-	-	-	-	-	1 981	(1 550)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	45 693	(23 314)	25 518	(3 420)	2 403	(21 793)	-	-	60 822	(35 733)
	За 2024 г.	45 194	(11 479)	6 970	-	-	(13 933)	-	-	45 693	(23 314)
в том числе:											
Транспортные средства	За 2025 г.	45 693	(23 314)	25 518	(3 420)	2 403	(21 793)	-	-	60 822	(35 733)
	За 2024 г.	45 194	(11 479)	6 970	-	-	(13 933)	-	-	45 693	(23 314)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	44 135	46 370	63 742
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 364	3 620	5 778
Офисное оборудование	342	463	625
Транспортные средства	35 970	41 518	56 258
Производственный и хозяйственный инвентарь	262	338	414
Другие виды основных средств	197	432	666
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	919	-	58 131	(55 772)	-	-	X	X	3 278	-
	За 2024 г.	812	-	39 920	(39 813)	-	-	X	X	919	-
в том числе:											
Специализированные грязезащитные ковровые покрытия	За 2025 г.	916	-	57 979	(55 620)	-	-	-	-	3 275	-
	За 2024 г.	809	-	39 920	(39 813)	-	-	-	-	916	-
Прочие	За 2025 г.	3	-	152	(152)	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-

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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	36 900	-	53 174	33	(20 991)	(69)	-	-	69 047	-
	За 2024 г.	25 219	-	32 276	3	(20 594)	(5)	-	-	36 900	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 806	-	2 591	-	(8 718)	-	-	-	2 679	-
	За 2024 г.	4 673	-	8 635	-	(4 502)	-	-	-	8 806	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	23 751	-	27 051	33	(7 641)	(69)	-	-	43 126	-
	За 2024 г.	17 458	-	18 413	3	(12 119)	(5)	-	-	237 500	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	200	-	17 682	-	(200)	-	-	-	17 682	-
	За 2024 г.	408	-	-	-	(208)	-	-	-	200	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	1 273	-	-	-	-	-	1 273	-
	За 2024 г.	663	-	-	-	(663)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	16	-	11	-	(20)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	17	-	7	-	(9)	-	-	-	16	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 773	-	1 290	-	(1 338)	-	-	-	1 726	-
	За 2024 г.	-	-	1 773	-	-	-	-	-	1 773	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2 354	-	3 275	-	(3 075)	-	-	-	2 554	-
	За 2024 г.	2 001	-	3 448	-	(3 095)	-	-	-	2 354	-
Итого	За 2025 г.	36 900	-	53 174	33	(20 991)	(69)	-	X	69 047	-
	За 2024 г.	25 219	-	32 276	3	(20 594)	(5)	-	X	36 900	-

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	413	-	170	-	408	-
в том числе: Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	413	-	170	-	408	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	8 359	-	-	(8 149)	-	-	210
	3а 2024 г.	12 095	-	-	(3 736)	-	-	8 359
в том числе:								
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	8 359	-	-	(8 149)	-	-	210
	3а 2024 г.	12 095	-	-	(3 736)	-	-	8 359
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	35 748	39 967	3	(21 820)	-	-	53 898
	3а 2024 г.	43 969	11 843	-	(20 024)	(40)	-	35 748
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 986	12 420	3	(7 056)	-	-	12 353
	3а 2024 г.	5 280	7 238	-	(5 492)	(40)	-	6 986
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	683	532	-	-	-	-	1 215
	3а 2024 г.	373	310	-	-	-	-	683
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	214	-	-	-	-	214
	3а 2024 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	22 510	14 532	-	(14 764)	-	-	22 278
	3а 2024 г.	32 260	3 872	-	(13 622)	-	-	22 510
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 250	9 595	-	-	-	-	12 845
	3а 2024 г.	4 079	57	-	(885)	-	-	3 250
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	688	793	-	-	-	-	1 481
	3а 2024 г.	611	78	-	-	-	-	688
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 632	1 881	-	-	-	-	3 513
	3а 2024 г.	1 342	289	-	-	-	-	1 632
Итого	3а 2025 г.	44 107	39 967	3	(29 969)	-	X	54 108
	3а 2024 г.	56 064	11 843	-	(23 760)	(40)	X	44 107

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	69 833	87 925	85 599

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	84 747	59 858
Затраты на оплату труда	60 981	38 152
Отчисления на социальные нужды	14 044	8 285
Амортизация	34 820	26 141
Прочие затраты	52 676	44 037
Итого по элементам	247 268	176 472
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	247 268	176 472

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Дата государственной регистрации – 29.10.2007.

1.2. Основной ОКВЭД - 77.29.9, «Прокат прочих бытовых изделий и предметов личного пользования для домашних хозяйств, предприятий и организаций, не включённых в другие группировки». (98,9 % выручки).

1.3. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 81 человек.

1.4. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единичный Участник общества Бан Владимир Петрович.

Генеральный директор общества Бадиков Альберт Фаритович.

1.5. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.6. Деловая репутация

Общество предоставляет в аренду (прокат) специализированные грязеудерживающие ковровые покрытия. Ежемесячно нашими услугами пользуются около 5000 клиентов, в том числе и сетевого формата, в городе Екатеринбурге и по всей Свердловской области. Количество адресов обслуживания достигает 10000 тысяч в осенне-зимний сезон. Администрирование всех бизнес-процессов детализируется до операционного обслуживания каждого адреса (работа с логистическими схемами на каждый день, техники для покрытия максимальной территории доставки в течение одного дня, организация выгрузки-загрузки, учета и стирки до 13 000 кв. м покрытий в сутки. Это обуславливает содержание большого автопарка (более 70 грузовых автомашин), значительного количества в обороте и запасов на складе грязезащитных ковров, большого штата производственного персонала – водителей и операторов прачечного оборудования. Деятельность имеет ярко выраженный сезонный характер.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3. Основные положения учетной политики

3.1. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.2. Как малое предприятие организация не применяет [ПБУ 8/2010](#) и [ПБУ 18/02](#).

3.3. Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным [ФСБУ 4/2023](#).

3.4. С 2025 года общество является плательщиком НДС, была выбрана ставка 5%. С декабря 2025 года, в связи с превышением порогового значения по выручке, ставка НДС 7%.

3.5. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их передаче в оборот и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по	Проценты по займам и кредитам	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет

займам и кредитам	отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственные помещения по договору аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отражены автомобили, прачечное оборудование, оргтехника. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4.

7. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года в составе НМА числится программа 1С-Управление торговлей «МАТСЕРВИС», зарегистрированные товарные знаки КОВРИК.РУ и KOVRIK.RU. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА. Информация по данным объектам указана в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы - грязезащитные ковры, находящиеся в запасе на складе и еще не переданные в оборот.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 329,5 млн. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 137,6 млн. руб. Увеличение данного показателя связано со значительным расширением клиентской базы, также изменением ценовой политики компании, учитывающей и ориентированной на рост цен на основные составляющие расходов общества – ГСМ, обслуживание автотранспорта, уровень заработных плат производственного персонала на рынке труда, высокая закупочная цена специализированных грязезащитных ковров (единственный производитель в РФ). Для качественного оказания услуг требуются постоянные значительные инвестиции в обновление автотранспортного парка, парка грязезащитных ковров, оборудования для чистки ковров.