

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Союз Святого Иоанна Воина»
ЗА 2025 ГОД**

I. Информация об Обществе

Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Союз Святого Иоанна Воина» (далее «Общество») ОГРН 112774612080, ИНН 7729705354. Зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 29 по г. Москве 13.03.2012.

Регистрационный адрес Общества: 119311, Москва, пр-кт Вернадского, д. 6.

Почтовый адрес Общества: 119311, Москва, пр-кт Вернадского, д. 6.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 11 715 человека, на 31 декабря 2024 года – 11 526 человек.

Основной вид деятельности - розничной торговлей в неспециализированных магазинах на территории Российской Федерации, ОКВЭД 47.11

Учредителями являются:

- КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЭДПАЛ ЛИМИТЕД (Кипр) размер доли 99.99999
- ООО «Маркет» размер доли 0.00001

Органы управления Обществом:

Генеральный директор

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор – Коняев Никита Владимирович
Генеральный директор Общества» несет ответственность за организацию бухгалтерского и налогового учета.

II. Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Федеральными стандартами бухгалтерского учёта и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам за исключением основных средств, которые оценены по остаточной стоимости.

Учетная политика ООО «Союз Святого Иоанна Воина» утверждена приказом генерального директора Коняева Н.В. от 31.12.2024г.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств, полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили:

Вид иностранной валюты	Курс на 31.12.2025 руб.	Курс на 31.12.2024, руб.	Курс на 31.12.2023, руб.
1 доллар США	78.2267	101.6797	89.6883
1 евро	92.0938	106.1028	99.1919

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, прочие активы, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется по нормам ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» осуществляется перспективно.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части капитальных вложений в нематериальные активы (НМА) осуществляется перспективно.

ФСБУ 14 не применяется к НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами.

К незначительным НМА относятся: НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту. Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухучете, линейным способом по всем объектам. Ликвидационная стоимость определяется только для тех НМА, для которых существует активный рынок или договором предусмотрен выкуп НМА в конце срока его использования. Она учитывается при начислении амортизации, если выгода от его выбытия составит более 100 тыс. руб., иначе признается равной нулю. Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации (в годах)

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
Товарные знаки	1-20 лет
Лицензии	1-10 лет

Программное обеспечение	1-20 лет
Прочие нематериальные активы	1-20 лет

5. Основные средства

Общество осуществляет бухгалтерский учет основных средств, руководствуясь Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Активы, удовлетворяющие условиям [п. 4](#) ФСБУ 6/2020, принимаются к бухгалтерскому учету в составе ОС вне зависимости от их стоимости.

Объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения в случае их наличия. Такая стоимость включает стоимость замены частей оборудования и затраты по займам в случае создания инвестиционных активов, если выполняются критерии их признания, установленные ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию». При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом, при этом Общество отдельно амортизирует каждый такой инвентарный объект на основании соответствующих индивидуальных сроков полезного использования. Аналогичным образом при проведении существенного технического осмотра и технического обслуживания затраты, связанные с ними, признаются в балансовой стоимости основных средств как отдельный инвентарный объект, если выполняются критерии признания. Все прочие затраты на ремонт и техническое обслуживание признаются в составе расходов периода в момент их возникновения. Приведенная стоимость ожидаемых затрат по будущему демонтажу, утилизации имущества и восстановлению окружающей среды, а также возникшего в связи с использованием труда работников организации включается в первоначальную стоимость соответствующего актива, если выполняются критерии признания оценочного обязательства.

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, принимаются к бухгалтерскому учету в составе ОС вне зависимости от их стоимости.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным [п. 4](#) ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС.

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.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены в таблице:

Основные средства	Сроки полезного использования
Неотделимые улучшения в арендованных зданиях	срок действия договора аренды
Машины и оборудование (кроме офисного)	2-7 лет
Офисное оборудование	2-5 лет
Транспортные средства	7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-3 года

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Предмет аренды признаётся в качестве права пользования активом и признаётся обязательством по аренде кроме случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;
- в) арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (далее - упрощенные способы учета).

В статье «Основные средства» бухгалтерского баланса также отражены расходы на капитальные вложения в основные средства, в составе которых отражены расходы на приобретение основных средств.

5.1 Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация 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 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.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета не операционной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При не операционной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 50 тыс. руб.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения (выданные займы, депозиты сроком более 3 месяцев, доли в УК компаний) отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

7. Запасы

Общество осуществляет бухгалтерский учет запасов, руководствуясь нормативно-правовыми актами РФ, включая: ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденный Приказом Минфина от 15 ноября 2019г № 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением, в том числе таможенные сборы и пошлины, при ввозе на территорию РФ (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется. При отпуске товаров их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения товаров (способом ФИФО). Оценка товаров, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения товаров.

8. Дебиторская задолженность

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

Обязательство создавать резерв по сомнительным долгам является правом налогоплательщика. Организация ООО «Союз Святого Иоанна Воина» не формирует такой резерв в налоговом учете.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ и других источников;
- возбуждение процедуры банкротства должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надёжности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательств должника, задолженность признаётся сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

10. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества.

ООО "Союз Св. Иоанна Воина"						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 80 за 2025 г.						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет Учредители	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
80		1 955 689 549,04				1 955 689 549,04
Edpal B.V.		1 955 689 349,04				1 955 689 349,04
МАРКЕТ ООО		200,00				200,00
Итого		1 955 689 549,04				1 955 689 549,04

11. Оценочные обязательства, условные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной деятельности, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно. Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными.

12. Признание доходов

Выручка от оказания услуг признаётся по мере реализации товаров или оказания услуг и предъявления покупателям/заказчикам расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. С целью сопоставимости в бухгалтерском учёте доходов и расходов выручка признаётся на дату оказания услуги и выставления покупателю счёта за оказанные услуги независимо от даты подписания контрагентом акта выполненных работ. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:
Доходы от реализации товаров.

Иные доходы отражаются в составе прочих доходов

13. Признание расходов

Себестоимость продаж включает фактические затраты Общества на товаров для продажи за минусом налога на добавленную стоимость.

К коммерческим расходам (расходам на продажу) относятся расходы, непосредственно связанные с продажей товаров, работ и услуг. Коммерческие расходы ежемесячно в полном размере признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы от начисления налога на землю;
- расходы от начисления налога на имущество;
- списания от порчи и потерь товаров
- расходы от продажи и списания основных средств;
- расходы от начисленных процентов по полученным кредитам, займам;
- расходы эквайринг и инкассацию
- курсовые разницы;

- расходы от прочих операций

14. Особенности отражения показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Общество формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности, запасам, основным средствам, нематериальным активам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010. Иная существенная информация, предусмотренная табличными пояснениями, включается в пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

III. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

1. Нематериальные активы - строка 1110

Осуществлено перспективно отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

Наличие и движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Разделе 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

2. Основные средства - строка 1150

Информация об основных средствах и доходных вложениях в материальные ценности приведена в Разделе 4 «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31.12.25 в учёте Общества отсутствуют основные средства с признаками обесценения. Элементы амортизации в 2025г. не пересматривались.

3. Финансовые вложения - строка 1170

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 150 669 тыс. руб.

Форма финансовых вложений	Наименование организации	Сумма на конец 2024г	Сумма на конец 2025г
вклад в уставный капитал, доля 100%	ООО "Мастерс"	10	10
вклад в уставный капитал, доля 100%	ООО "Верный Финанс"	1000	1000
вклад в уставный капитал, доля 1%	ООО "МАРКЕТ"	0,001	0,001
ИТОГО		1010,001	1010,001

Форма финансовых вложений	Наименование организации	Сумма на конец 2024г	Предоставлено	Погашено	Сумма на конец 2025г
предоставленные займы	ОПТ МЕГАПОЛИСА ООО				148 785
предоставленные займы	ЮНОСТЬ ООО				1 873
Итого		0			158 659

4. Прочие оборотные и внеоборотные активы - строка 1190

- Прочие внеоборотные активы:

тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расходы будущих периодов	299 912	515 012	879 494
Итого	299 912	515 012	879 494

5. Запасы - строка 1210

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе их групп и видов приведена в разделе 6 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

6. Дебиторская задолженность - строка 1230

Информация о составе и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 5 994 463 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 составила 5 942 032 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в 2025 году не создавался в связи с отсутствием долгов перед организацией, которые с высокой вероятностью не будут погашены полностью или частично.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты – строка 1250

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Денежные средства в кассе	210 390	244 706
Средства на расчетных счетах	994 980	710 722
Средства на валютных счетах	732	1 023
Переводы в пути	267 735	1 450 609
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	1 473 837	2 407 110

8. Краткосрочные финансовые вложения – строка 1240

Форма финансовых вложений	Наименование организации	Сумма на конец 2023г	Предоставлено	Погашено	Сумма на конец 2024г
предоставленные займы	Picanya Holdings Ltd.	24 602			27 891
предоставленные займы	БАЗИС ООО	4 970			0
предоставленные займы	Мастерс ООО				12 000
предоставленные займы	ОПТ МЕГАПОЛИСА ООО	154 285			150 285
предоставленные займы	ЮНОСТЬ ООО	6 090			3 748
Итого		189 946			193 923

9. Капитал и резервы

9.1 Уставный капитал – строка 1310

Уставный капитал Общества сформирован за счет взносов участников.

тыс. руб

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал	1 955 690	1 955 690	1 955 690

9.2 Добавочный капитал- строка 1350

Добавочный капитал Общества за счет вклада в имущество участника

тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Добавочный капитал	10 360 558	10 360 558	10 360 558

9.3 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), чистая прибыль и её распределение – строка 1370

Непокрытый убыток на конец 2025 года составила 10 895 940 тыс. руб.

Непокрытый убыток на конец 2024 года составляла 10 916 357 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2025 год составляла 21 148 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2024 год составляет 616 315 тыс. руб.

В том числе :

Чистая прибыль за 2024 год. – 20 327 тыс. руб.

Пересчет отложенных налогов 5% - 595 988 тыс. руб.

9.4 . Налог на прибыль организации

В 2025 году ставка налога на прибыль Общества составила 25%.

10. Кредиторская задолженность - строка 1520

Информация о кредиторской задолженности приведена в Разделе 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 18 861 065 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12. 2024 составляет 17 821 432 тыс. руб.

11. Заемные средства

11.1 Долгосрочные срочные заемные средства - строка 1410

Займодавец	Сумма на конец 2024 года	Погашен заем	Выдан заем	Сумма на конец 2025 года
БАНК ГПБ (АО)	0	8 063 500	8 063 500	0
Банк Санкт-Петербург ПАО	502 000	3 246 167	2 744 167	0
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТ-НЬИЙ БАНК ПАО	0	199 991	199 991	0
Горизонт ООО	273 350	19 250		254 100
ПЕРСПЕКТИВА ООО	6 497 100	150 600		6 647 700
ВОСТОК ООО	0	2 029	22 000	19 971
ИТОГО	7 272 450	11 530 938	11 180 259	6 921 771

11.2 Краткосрочные заемные средства- строка 1510

Начисленные, но неоплаченные проценты по кредитным и договорам займов

На 31.12.2025 г - 158 434 тыс.руб.

На 31.12. 2024г - 160 762 тыс. руб.

12. Прочие обязательства- строка 1450

Вид обязательства	Сумма на конец 2025 года	Сумма на конец 2024 года
Арендные обязательства	31 559 084	28 218 525

13. Оценочные обязательства и условные обязательства- строка 1540

Оценочные долгосрочные обязательства

Общество не имеет оценочных обязательств.

Оценочные краткосрочные обязательства

В 2025г. резерв по сомнительным долгам не формировался. Сроки полезного использования основных средств не пересматривались.

Информация об оценочных обязательствах в Разделе 8.3. «Оценочные обязательства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Выручка- строка 2110

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (п. 3 ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99)

Выручка	ОКВЭД	наименование ОКВЭД	тыс. руб.			
			сумма выручки в тыс. руб. за 2025г	сумма выручки в тыс. руб. за 2024г	% от общей суммы выручка за 2025г	% от общей суммы выручка за 2024г
Оптовая торговля	46.3	Торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями	3 339 437	2 745 409	2	2
Розничная торговля	47.1	Торговля розничная в неспециализированных магазинах	151 051 304	134 222 851	98	98
ИТОГО			154 390 741	136 968 260	100	100

15. Себестоимость продаж – строка 2120

тыс. руб.

Вид расхода	2025 г.	2024 г.
Фактическая себестоимость проданных товаров	116 472 803	103 655 860

16. Расходы на деятельность Общества – строка 2210

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	1 181 940	1 050 441
Расходы на оплату труда	14 742 595	12 873 967
Амортизация основных средств и НМА	2 108 685	2 022 761
Амортизация ППА	5 125 052	5 278 291
Арендные расходы	1 908 023	1 037 124
Коммунальные-эксплуатационные расходы	4 124 777	3 441 984
ТО, ремонт и обслуживание	858 578	818 927
Прочие затраты	6 017 839	6 109 386
Итого по элементам	36 067 489	32 632 882
Фактическая себестоимость проданных товаров	116 472 803	103 655 860

17. Прочие доходы Общества – строка 2340

Наименование показателя	за 2025г	за 2024г
Реализация основных средств	12 160	79 482
Сдача имущества в аренду или субаренду	444 978	387 689
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	3 618 513	2 988 162

Курсовые разницы	0	21 689
Изменение стоимости предметов аренды ППА	53 660	301 536
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 472 693	1 504 369
Услуги поставщикам	6 400 018	5 547 433
ИТОГО	12 002 021	10 830 361

18. Прочие расходы Общества – строка 2350

Наименование показателя	за 2025г	за 2024г
Реализация основных средств	10 670	74 318
Ликвидация/ списание основных средств	38 139	46 416
Курсовые разницы	14 965	17 752
Налоги и сборы	73 244	64 383
Расходы на эквайринг/ инкассацию	1 104 783	981 453
Списание РСР по закрытым объектам	50 695	82 810
Списание порча и потери	7 095 836	6 400 211
Прочие внереализационные доходы (расходы)	185 597	149 382
ИТОГО	8 573 929	7 816 725

18.1 Расшифровка процентов к уплате – строка 2330

Проценты к уплате	за 2024г	за 2024г
Проценты к уплате по кредитам и займам	106 638	167 121
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	4 964 474	3 370 391

19. Информация о связанных сторонах

	Наименование	Доля	Адрес	Операции, проводимые в 2024 году

Учредитель	КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ЭДПАЛ ЛИМИТЕД	99,99999	Кипр	Начислены проценты по предоставленным займам
Учредитель	ООО "МАРКЕТ"	0,000001	96642, г. Санкт-Петербург, п. Петро-Славянка, ул. Софийская, д. 96 корп. 2, литер а	Доход от субаренды помещения
Дочерняя компания	ООО "Мастерс"	100	119311, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Раменки, пр-кт Вернадского, дом 6	Предоставленные займы, оптовая торговля, прочие услуги
Дочерняя компания	ООО "Верный Финанс"	100	119311, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Раменки, пр-кт Вернадского, дом 6	Доход от субаренды помещения

Состояние расчетов со связанными сторонами

Денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

Вид операции	2025 год	2024 год
Поступление денежных средств от связанных сторон	363	0
Дочерние общества	363	0
Учредители	0	0
Направление денежных средств связанным сторонам	240 283	12310
Дочерние общества	240 283	12310
Учредители	0	0

20. Дивиденды

В 2025 году Общество не выплачивало дивиденды.

21. Изменения в учетной политике- Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики отсутствовала

22. События после отчетной даты после 31 декабря 2025 года

После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

23 . Судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2025 года Общество являлось ответчиком в 69 судебных делах, истцом в 40 судебных делах.

24. Уровень существенности

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

25. Непрерывность деятельности

В отчетном периоде не принимались решения о реорганизации и ликвидации Общества. Акционеры Общества не планирует приостановку деятельности и ликвидацию Общества ни в течение года, следующего за отчетной датой (31.12.2024), ни позже. Годовая бухгалтерская отчетность за 2024г. составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

В 2025г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера- геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, на 31.12.25 отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Общество ведёт активную работу по поиску новых российских заказчиков.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

26. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Общество подвержено различного рода рискам и неопределенности. Политика управления рисками компании при осуществлении деятельности направлена на их учет и минимизацию.

В своей деятельности Общество учитывает ряд рисков, управление которыми ведет к их предупреждению и минимизации негативных последствий. Деятельность Общества может быть подвержена воздействию следующих рисков:

- отраслевые риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- операционные риски;
- экологические риски;
- имущественные риски.

Отраслевые риски

Сейчас рынок коммерческой недвижимости перенасыщен предложениями, помещения простаивают, трудно найти арендаторов. Чтобы минимизировать возможные риски в будущем, компанией заключены долговременные договоры аренды.

Финансовые риски

В условиях сокращения числа кредитных организаций увеличивается ответственность при выборе коммерческого банка для размещения свободных денежных средств на депозитных счетах. С целью минимизации риска по невозврату денежных средств Общества с депозитов, введена система оценки банков, на стадии принятия решения по работе с ними, что позволяет вести сотрудничество с наиболее устойчивыми и надежными, в тот или иной конкретный период размещения свободных денежных средств, кредитными организациями.

Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Компании, в настоящее время минимальны. Однако имеющиеся пробелы в области гражданского, налогового, валютного и таможенного законодательства вызывают необходимость издания разъяснений и толкований тех или иных норм права.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, компания является участником налоговых отношений. Соответствующие нормативные акты иногда содержат нечеткие формулировки, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность.

Операционные риски

Операционный риск представляет собой риск прямых или косвенных потерь, обусловленных несовершенством управленческих процессов, а также ошибками или недостаточной квалификацией персонала компании. Для минимизации операционных рисков в Обществе реализуется четкое разграничение полномочий и сфер ответственности,

обеспечивается экономическое обоснование управленческих решений и персональная ответственность должностных лиц на всех уровнях управления.

Экологические риски

Под экологическими рисками понимается вероятность наступления гражданской ответственности за нанесение ущерба окружающей среде. Данный вид риска оцениваем, как минимальный.

Имущественные риски

Имущественный риск представляет собой вероятность потери компанией части своего имущества и его порчи. Для минимизации влияния имущественных рисков на деятельность Общества обеспечивается надлежащая охрана имущества. Ключевые объекты Общества поставлены под особый контроль руководства с целью предотвращения порчи имущества и актов диверсии. Проводится периодический инструктаж персонала о действиях, необходимых при возникновении чрезвычайных ситуаций.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

Генеральный директор ООО «Союз Святого Иоанна Воина»

Коняев Н.В.

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		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.	17 403 067	(10 797 326)	2 440 433	(391 755)	300 189	(2 064 506)	-	-	-	-	19 451 746	(12 561 643)	
	За 2024 г.	15 758 278	(9 263 183)	2 284 191	(639 401)	478 588	(2 012 732)	-	-	-	-	17 403 067	(10 797 326)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	5 894 630	(2 886 252)	1 169 493	(77 251)	42 809	(620 950)	-	-	-	-	6 986 871	(3 464 393)	
	За 2024 г.	5 212 207	(2 404 973)	851 721	(169 299)	103 140	(584 419)	-	-	-	-	5 894 630	(2 886 252)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	8 222 416	(5 364 367)	1 104 228	(269 071)	217 177	(1 064 962)	-	-	-	-	9 057 573	(6 212 153)	
	За 2024 г.	7 503 393	(4 659 716)	1 122 936	(403 913)	316 082	(1 020 734)	-	-	-	-	8 222 416	(5 364 367)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 456 798	(1 158 591)	159 703	(36 728)	32 733	(213 728)	-	-	-	-	1 579 773	(1 339 586)	
	За 2024 г.	1 263 652	(952 724)	241 795	(48 649)	43 410	(249 277)	-	-	-	-	1 456 798	(1 158 591)	
Транспортные средства	За 2025 г.	1 618 580	(1 245 892)	704	-	-	(148 809)	-	-	-	-	1 619 284	(1 394 700)	
	За 2024 г.	1 558 747	(1 102 714)	59 833	-	-	(143 177)	-	-	-	-	1 618 580	(1 245 892)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	149 959	(102 119)	6 305	(8 705)	7 470	(16 058)	-	-	-	-	147 560	(110 707)	
	За 2024 г.	159 594	(102 952)	7 906	(17 541)	15 957	(15 124)	-	-	-	-	149 959	(102 119)	
Земельные участки	За 2025 г.	20 580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 580	-	
	За 2024 г.	20 580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 580	-	
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	28 693	(28 693)	-	-	-	-	-	-	-	-	28 693	(28 693)	
	За 2024 г.	28 693	(28 693)	-	-	-	-	-	-	-	-	28 693	(28 693)	
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые по статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	11 411	(11 411)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 411	(11 411)	
	За 2024 г.	11 411	(11 411)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 411	(11 411)	
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	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	33 279 460	(9 260 435)	11 233 995	(4 430 136)	791 070	(5 125 052)	-	-	40 083 319	(13 594 417)	
	За 2024 г.	25 321 659	(4 763 751)	11 424 554	(3 466 760)	832 217	(5 329 950)	-	7	33 279 460	(9 260 435)	
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	33 279 460	(9 260 435)	11 233 995	(4 430 136)	791 070	(5 125 052)	-	-	40 083 319	(13 594 417)	
	За 2024 г.	25 321 659	(4 763 751)	11 424 554	(3 466 760)	832 217	(5 329 950)	-	7	33 279 460	(9 260 435)	

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	33 354 052	30 600 559	27 032 475
в том числе: Здания	3 522 478	3 008 377	2 807 235
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 845 445	2 858 100	2 843 714
Офисное оборудование	240 192	298 223	310 944
Транспортные средства	223 880	372 689	456 033
Производственный и хозяйственный инвентарь	36 853	47 842	56 642
Другие виды основных средств	26 485 204	24 015 327	20 557 908
Неамортизируемые основные средства - всего	24 953	24 208	20 529
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	20 580	20 580	20 529
Другие виды основных средств	4 373	3 628	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	682	-	7 435 670	-	(701)	(7 435 651)	-	-
	За 2024 г.	3 294	-	6 616 436	-	(7)	(6 619 040)	682	-
в том числе: Основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	(9)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	10	-	-	(10)	-	-
	За 2024 г.	-	-	25	-	-	(25)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	3	-	-	(3)	-	-
	За 2024 г.	-	-	184	-	-	(184)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	1	-	-	(1)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	(8)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	165	-	-	(165)	-	-
	За 2024 г.	-	-	628	-	-	(628)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	5	-	-	(5)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	(2)	-	-
Мебель	За 2025 г.	-	-	62	-	-	(62)	-	-
	За 2024 г.	-	-	60	-	-	(60)	-	-
Компьютерная техника и связь	За 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	За 2024 г.	-	-	613	-	-	(613)	-	-
Оборудование Дикси	За 2025 г.	-	-	535	-	-	(535)	-	-
	За 2024 г.	-	-	414	-	-	(414)	-	-
Оборудование для магазинов ЗАПУСК	За 2025 г.	470	-	1 000 690	-	5	(1 001 164)	-	-
	За 2024 г.	3 294	-	1 093 097	-	(7)	(1 095 913)	470	-
Прочее оборудование (склад, офис, тек.Сарех)	За 2025 г.	199	-	188 159	-	(706)	(187 653)	-	-
	За 2024 г.	-	-	194 803	-	-	(194 603)	199	-
АРХИВ	За 2025 г.	-	-	562	-	-	(562)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 134	-	-	(1 134)	-	-

Торговое оборудование	За 2025 г.	-	-	186	-	-	(186)	-	-
	За 2024 г.	-	-	200	-	-	(200)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	27	-	-	(27)	-	-
	За 2024 г.	-	-	81	-	-	(81)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	2	-	-	(2)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	8	-	-	(8)	-	-
	За 2024 г.	-	-	26	-	-	(26)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	34	-	-	(34)	-	-
	За 2024 г.	-	-	56	-	-	(56)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	16	-	-	(16)	-	-
	За 2024 г.	-	-	22	-	-	(22)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	73	-	-	(73)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	82	-	-	(82)	-	-
	За 2024 г.	-	-	19	-	-	(19)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	10	-	-	(10)	-	-
	За 2024 г.	-	-	57	-	-	(57)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	514	-	-	(514)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 751	-	-	(7 751)	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2025 г.	-	-	712	-	-	(712)	-	-
	За 2024 г.	-	-	359	-	-	(359)	-	-
Аксессуары	За 2025 г.	-	-	2	-	-	(2)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	(8)	-	-
Кассовая линия	За 2025 г.	-	-	1	-	-	(1)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Закассовое пространство	За 2025 г.	-	-	3	-	-	(3)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вычислительная техника	За 2025 г.	-	-	3	-	-	(3)	-	-
	За 2024 г.	-	-	25	-	-	(25)	-	-
Кассовое оборудование	За 2025 г.	-	-	628	-	-	(628)	-	-
	За 2024 г.	-	-	167	-	-	(167)	-	-
Кассовое пространство	За 2025 г.	-	-	8	-	-	(8)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	(5)	-	-
Вспомогательное оборудование	За 2025 г.	-	-	19	-	-	(19)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	(4)	-	-
Выпечка	За 2025 г.	-	-	106	-	-	(106)	-	-
	За 2024 г.	-	-	25	-	-	(25)	-	-
_Новая номенклатура	За 2025 г.	-	-	90	-	-	(90)	-	-
	За 2024 г.	-	-	75	-	-	(75)	-	-
Устаревшие	За 2025 г.	-	-	815	-	-	(815)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 159	-	-	(5 159)	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности 10.09	За 2025 г.	-	-	3 475	-	-	(3 475)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 028	-	-	(1 028)	-	-

Заблокированы в заказах/заявках	За 2025 г.	13	-	72 711	-	-	(72 723)	-	-
	За 2024 г.	-	-	63 036	-	-	(63 023)	13	-
Оборудование (Терра)	За 2025 г.	-	-	14	-	-	(14)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	399	-	-	(399)	-	-
	За 2024 г.	-	-	50	-	-	(50)	-	-
Канцтовары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	6 165 420	-	-	(6 165 420)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 186 570	-	-	(5 186 570)	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	72	-	-	(72)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	(8)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	43	-	-	(43)	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	(5)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	(1)	-	-
Приобретение транспортных средств 08.04	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	59 833	-	-	(59 833)	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	174	-	-	(174)	-	-
Техника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	(1)	-	-
_сч. 002	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	(1)	-	-
Услуги (издержки) 44.01	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	601	-	-	(601)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 170 197	-	-	(1 170 197)	-	-
	За 2024 г.	-	-	851 721	-	-	(851 721)	-	-
в том числе: неотделимое улучшение арендованного имущества	За 2025 г.	-	-	1 169 493	-	-	(1 169 493)	-	-
	За 2024 г.	-	-	851 721	-	-	(851 721)	-	-
Автомобиль Рефрижератор SCANIA с гидробортом	За 2025 г.	-	-	704	-	-	(704)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(11 310)	-	-	11 310	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(11 310)	-	-	11 310	-	-

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.	12 045 579	-	126 773 039	(125 006 453)	-	-	X	X	15 059 414	-
	За 2024 г.	9 938 268	-	113 647 703	(111 540 393)	-	-	X	X	12 445 579	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 807	-	1 192 682	(1 192 377)	-	-	-	-	5 112	-
	За 2024 г.	15 924	-	1 049 188	(1 060 305)	-	-	-	-	4 807	-
Товары	За 2025 г.	11 985 705	-	125 209 322	(123 568 638)	-	-	-	-	13 626 389	-
	За 2024 г.	9 922 344	-	112 125 853	(110 062 491)	-	-	-	-	11 985 705	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	455 066	-	37 040 337	(36 067 489)	-	-	-	-	1 427 913	-
	За 2024 г.	-	-	33 087 948	(32 632 882)	-	-	-	-	455 066	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 942 032	-	1 382 991	3 599 403	(4 920 083)	(9 880)	-	-	5 994 463	-
	За 2024 г.	5 982 387	-	2 132 100	1 442 236	(3 614 049)	(642)	-	-	5 942 032	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	595 493	-	217 758	858	(445 510)	(125)	-	-	368 474	-
	За 2024 г.	918 070	-	304 702	1 500	(628 615)	(164)	-	-	595 493	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 973 757	-	1 055 511	3 597 746	(3 934 349)	-	-	-	4 692 664	-
	За 2024 г.	2 873 517	-	969 682	1 440 136	(2 857 495)	-	-	-	3 973 757	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	411 896	-	80 633	-	(33 045)	-	-	-	459 485	-
	За 2024 г.	47 416	-	844 393	-	(479 912)	(1)	-	-	411 896	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	488 486	-	18 426	799	(64 762)	(7 711)	-	-	435 260	-
	За 2024 г.	592 482	-	6 294	600	(110 419)	(471)	-	-	488 486	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	4 954	-	6 390	-	(4 332)	-	-	-	7 011	-
	За 2024 г.	4 002	-	4 332	-	(3 381)	-	-	-	4 954	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 005	-	-	-	(4 005)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 565	-	831	-	-	-	-	-	3 396	-
	За 2024 г.	-	-	2 565	-	-	-	-	-	2 565	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	3 327	-	2 045	(2 045)	-	-	3 327	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	253	-	115	-	(253)	-	-	-	115	-
	За 2024 г.	235	-	131	-	(108)	(5)	-	-	253	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	5 000	-	-	-	(5 000)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 000	-	-	-	(5 000)	-	-	-	5 000	-
Итого	За 2025 г.	5 942 032	-	1 382 991	3 599 403	(4 920 083)	(9 880)	-	X	5 994 463	-
	За 2024 г.	5 982 387	-	2 132 100	1 442 236	(3 614 049)	(642)	-	X	5 942 032	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	35 490 975	8 440 644	-	(5 450 763)	-	-	38 480 855
	3а 2024 г.	31 635 153	8 602 324	-	(4 746 501)	-	-	35 490 975
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	28 218 525	8 289 322	-	(4 948 763)	-	-	31 559 084
	3а 2024 г.	24 142 380	8 602 324	-	(4 526 179)	-	-	28 218 525
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	502 000	-	-	(502 000)	-	-	-
	3а 2024 г.	722 323	-	-	(220 323)	-	-	502 000
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	6 770 450	151 321	-	-	-	-	6 921 771
	3а 2024 г.	6 770 450	-	-	-	-	-	6 770 450
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	17 979 866	9 274 812	9 196	(8 211 347)	(30 701)	-	19 021 827
	3а 2024 г.	14 972 032	8 124 711	784	(5 105 744)	(11 916)	-	17 979 866
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	16 521 753	8 627 746	3 386	(7 625 595)	(21 742)	-	17 505 549
	3а 2024 г.	13 664 140	7 809 672	5	(4 944 008)	(8 055)	-	16 521 753
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	58 279	66 131	-	(48 073)	(2 278)	-	74 059
	3а 2024 г.	46 200	50 448	-	(37 654)	(715)	-	58 279
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	27	4 379	-	-	-	-	4 406
	3а 2024 г.	-	27	-	-	-	-	27
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	13 490	(3)	-	(863)	86	-	12 710
	3а 2024 г.	13 975	101	-	(373)	(213)	-	13 490
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	22 337	(1 295)	5 570	(9 349)	(6 608)	-	10 649
	3а 2024 г.	24 895	6 102	779	(7 252)	(2 187)	-	22 337
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	158 434	6 269	-	(3 941)	-	-	160 762
	3а 2024 г.	149 516	8 918	-	-	-	-	158 434
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	111 346	157 942	-	-	-	-	269 288
	3а 2024 г.	218 754	1 528	-	(108 936)	-	-	111 346
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	456 324	(225)	225	(132 382)	-	-	323 943
	3а 2024 г.	306 820	149 504	-	-	-	-	456 324
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	246 324	44 772	-	-	-	-	291 096
	3а 2024 г.	222 810	31 003	-	(7 489)	-	-	246 324
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	390 922	367 744	-	(390 839)	(83)	-	367 744
	3а 2024 г.	324 058	66 864	-	746	(746)	-	390 922
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	630	1 352	15	(306)	(75)	-	1 616
	3а 2024 г.	323	544	-	(237)	-	-	630

Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	540	-	-	(540)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	53 470 841	17 715 456	9 196	(13 662 110)	(30 701)	X	57 502 682
	За 2024 г.	46 607 185	16 727 035	784	(9 852 245)	(11 916)	X	53 470 841

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	561 778	1 050 121	906 827	2 666	702 406
	За 2024 г.	471 279	894 591	799 026	5 066	561 778
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	561 778	1 050 121	906 827	2 666	702 406
	За 2024 г.	471 279	894 591	799 026	5 066	561 778