

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СервисКерамика»
за 2025 год

1 Организация и виды деятельности

ООО «СервисКерамика» является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

03.09.2010 г. ООО «СервисКерамика» присвоен основной государственный регистрационный номер 1105045001742 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, выданно 03.09.2010г. серия 50 №012217628.)

ООО «СервисКерамика» действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденной протоколом общего собрания учредителей №1 от 24 марта 2022 года и зарегистрированной Межрайонной инспекцией ФНС №23 по Московской области 15.04.2022.

Юридический адрес: 142805 Московская область, г.Ступино, Приокский переулок, д.7, корп.1, помещение 3-VII

Уставом Общества не предусмотрено создание Совета Директоров.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган общества – генеральный директор, который действует на основании Устава Общества, Решения общего собрания участников Общества и заключенного с ним трудового договора.

Уставный капитал Общества составляет 500000 рублей. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2025 года участниками ООО «СервисКерамика» являются 2 человека: Калугин Алексей Викторович, Калугин Сергей Викторович

Бенефициарными владельцами является: Калугин Алексей Викторович, Калугин Сергей Викторович

Лицом, осуществляющим корпоративное управление, является: генеральный директор Калугин Алексей Викторович

ООО «СервисКерамика» имеет обособленное подразделение в г.Москва, по адресу: г.Москва, ул. Рябиновая, д.41, корп.1, строение 6, офис 514 присвоен КПП 775945001).

И в городе Санкт-Петербурге, по адресу: г.Санкт-Петербург, ул.Полевая Сабиловская, д.54, лит.А, присвоен КПП 781445001

Основным видом деятельности ООО «СервисКерамика» в 2025 г. является оптовая торговля.

Выручка от продаж за 2025 год составила 1743512тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2025 год составила 55 человека, за 2024 год составила 54человек.

Требования к инвентаризации активов и обязательств устанавливаются в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Инвентаризация» (ФСБУ 28/2023), утвержденным приказом Минфина России от 13.01.2023 г. № 4н.

Сроки (даты начала и окончания) проведения инвентаризации устанавливаются генеральным директором (приказ№1 от 01.10.2025, приказ №2 от 08.12.2025, на основании которого утверждены сроки).

Информация о проведенной в 2025 году инвентаризации имущества и обязательств приведена в таблице ниже.Информация о проведенной в 2025году инвентаризации имущества и обязательств приведена в таблице.

Таблица

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:		
- собственные	31.12.2025	Расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено
- арендованные	31.12.2025	
Расходы будущих периодов	31.12.2025	
Материально-производственные запасы	31.12.2025	
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2025	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2025	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2025	
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2025	
Расчеты с бюджетом	31.12.2025	
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2025	

Фактическое наличие объектов инвентаризации в организации определяется методом подсчета;

Сведения о фактическом наличии объектов инвентаризации, сопоставление их с данными регистров бухгалтерского учета, результаты инвентаризации подлежат оформлению следующими документами:

- 1) инвентаризационные описи;
- 2) акты инвентаризации;
- 3) сличительные ведомости;

Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году возложено на специализированную организацию на основании заключенного договора возмездного оказания услуг.

2. Сведения об аудиторе

Решением общего собрания участников Общества (протокол № XX от XX.XX.XXXX) официальным аудитором Общества на 2025 год утверждено ООО «АК ФИПРОСА» (далее – ООО «АК ФИПРОСА»).

Место нахождения: 420132, Республика Татарстан, город Казань, ул. Фатыха Амирхана, д.18/41

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1071690035823

ООО «АК ФИПРОСА» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером записи 12106043730 (сведения внесены в реестр аудиторов и аудиторских организаций-членов СРО ААС 11 марта 2021 года на основании решения № 497 от 11 марта 2021 года).

3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества состоит из следующих форм:

-Бухгалтерский баланс

-Отчет о финансовых результатах

-Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств,)

-Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025

, Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (процент, утвержденный УП).

Качественно существенной информацией независимо от стоимости является информация, пропуск или искажение которой могут оказать влияние на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности.

В частности, для целей подготовки отчетности к качественно существенной информации относится как минимум:

- информация об основных положениях учетной политики и ее изменениях;
- информация о капитале;
- информация о выручке Предприятия;
- информация о связанных сторонах и операциях с ними;
- информация об оценочных значениях и связанных с ними неопределенностях.

В зависимости от конкретных условий деятельности в отчетном периоде, а также в зависимости от характера любая информация на основе профессионального суждения руководства ООО «СервисКерамика» может быть признана существенной качественно для целей.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н.

4. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

4.1 Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Нематериальные активы» (ФСБУ 14/2022), утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022 г. № 86н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками нематериальных активов (п. 4 ФСБУ 14/2022), но имеющих стоимость ниже 100 тыс. руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет следующие виды нематериальных активов:

- 1) программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ);
- 2) базы данных;
- 3) лицензии и разрешения;

4.2 Учет основных средств и капитальных вложений

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет следующие виды основных средств:

- 1) здания
- 2) Сооружения
- 3) машины и оборудование;(кром офисного)
- 4) Офисное оборудование
- 5) Транспортные средства
- 6) Земельные участки
- 7) Другие виды основных средств

Все группы объектов основных средств после признания в бухгалтерском учете учитываются по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Запчасти, детали и иные материалы для капитальных вложений (в т. ч. для создания основных средств, ремонтов с периодичностью более 12 месяцев, работ по модернизации, реконструкции и прочих улучшений основных средств) отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» (на отдельном субсчете 08.4 «Запасы для капитальных вложений»).

4.3 Учет запасов

Учет запасов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019). Затраты, связанные с их приобретением, включаются в расходы того периода, в котором они понесены.

К этой категории относятся следующие запасы:

- ☐ офисная бумага,
- ☐ картриджи,
- ☐ канцелярские принадлежности,

Организация признает единицей учета запасов номенклатурный номер/инвентарный номер/партию/однородную группу/отдельный объект/иную единицу (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).

4.4 Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков;

4.5. Учет оценочных резервов

Общество формирует и отражает в отчетности:

- резерв по сомнительным долгам;

4.6. Учет активов и обязательств в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего:

Единица валюты	руб.		
	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92,0938	106,1028	99,1919
...			

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов и в соответствии с п.28 ФСБУ 4/2023 зачитываются.

4.7 Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- Оптовая торговля
- Розничная торговля...
- Аренда
- Услуги хранения
- Дополнительные услуги сопутствующие торговле товара

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Так как торговля является основным и преобладающим видом деятельности все расходы учитываются на счете 44, в том числе и управленческие расходы

.

Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров и доставкой их в организацию, учтенные в составе расходов на продажу, относятся на финансовый результат отчетного периода только в части, относящейся к реализованным в отчетном периоде товарам.

Иные коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

Расходы по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

5. Расчёты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна

соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто/развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

6. Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в 2025 г. применяется метод средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01. 2002г. №1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2025 год не **вносились**

7. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

7.1 Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям № 3.

7.2 Расшифровка статьи 1150 «Основные средства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям № 4. Переоценка основных средств не производилась

7.3 Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям № 5

7.4 Расшифровка статьи 1210 «Запасы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям № 6

7.5 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям № 7

Информация о суммах дебиторской задолженности (по видам), на каждую отчетную дату отражена в бухгалтерском балансе обособленно в составе группы статей «Дебиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

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

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

7.6 Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе денежных средств и их эквивалентов учитываются:

(тыс. руб.)

Наименование показателей	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчетные счета	11596	8706	3272
Касса	87		
Валютные счета			
Депозитные счета со сроком менее 1 года	39300	30000	
ИТОГО (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	50983	38706	3272

По состоянию на 31.12.25 общество имеет договор овердрафт с банком АО «ГАЗПРОМБАНК» в сумме 40000тыс. рублей. Не использованный остаток составляет на 31.12.2025: 29507,6тыс. рублей

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет:

- а) открытых, но не использованных кредитных линий;
- б) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- в) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
- г) денежных средств в аккредитивах.

7.7 Расшифровка статьей 1310 «Уставный капитал», 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Нераспределенная прибыль Общества за 2025 год увеличилась на 73612тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2025 г. составил 316884 тыс. руб.

Чистые активы ООО «СервисКерамика» на 31 декабря 2025 года составили 317384 тыс. руб.

7.8 Расшифровка статьей 2310 «Доходы от участия в других организациях», 2320 «Проценты к получению», 2330 «Проценты к уплате», 2340 «Прочие доходы», 2350 «Прочие расходы»

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в отчете о финансовых результатах справочно. Ставка отложенных и постоянных налоговых активов, и обязательств составляет 25%.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах, и обязательствах

(тыс.руб.)

Наименование	Остаток на начало года	Возникло за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенные налоговые обязательства	5342	6380	1045	9374
Отложенные налоговые активы	4039	2105	1420	4657
Постоянные налоговые активы (обязательства)				

Налоги

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2025 году, составили:

налог на прибыль – 25%;

налог на добавленную стоимость – 20%, 0%

За 2025 г. ООО «СервисКерамика» льгот по всем видам налогов не применяло.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами Общество на отчетную дату не имеет.

7.9 Расшифровка статьей 2110 «Выручка», 2120 «Себестоимость продаж»

**Информация о доходах и расходах Общества раскрыта в бухгалтерской отчетности
в форме «Отчет о финансовых результатах».**

**Выручка и себестоимость по видам деятельности
(тыс. руб.)**

п/п	Наименование деятельности	2025		2024	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
	Оптовая торговля	1620705	1244265	1678001	1277260
	Розничная торговля	44576	30792		
	Услуги(хранение, аренда,доставка)	78231		27740	
	Итого	1743512	1275057	1705740	1277260

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (взаимозачет) отсутствует.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Пояснение 10.

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2024г.	За 2025г.
Материальные затраты	5610	1173125	1295658	1310949
Расходы на оплату труда	5620	64 308	81462	84784
Отчисления на социальные нужды	5630	11 255	14236	16287
Амортизация	5640	12 074	13676	16127
Прочие затраты	5650	184 059	213897	204352
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 444 821	1618929	1632499

Расшифровка прочих доходов и расходов

(тыс. руб.)

Показатели	2025	2024 год	2023 год
Прочие доходы	20040	24949	19128
В том числе			
Бонус от поставщиков	15388	12051	9811
Списание просроченной кредиторской задолженности	582	1023	2400
Корректировка реализации за		2955	996

прошлые налоговые периоды			
Курсовая разница	3415	6637	3537
Прочие доходы	655	2283	84
Прочие расходы	37093	31579	21821
В том числе			
Корректировка реализации за прошлые налоговые периоды	566	4492	1344
Бонус покупателю	356		
Курсовая разница		9540	9201
Расходы на услуги банков	2002	883	740
Налоги и сборы	992	1046	1133
Резерв по сомнительным долгам	22863		
Расходы предыдущих налоговых периодов	3193		
Отклонения курса покупки валюты от официального курса	2825		
Прочие расходы	4296	15618	9403

8. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

8.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В 2025 году Обществом изменения в учетную политику, в результате которых требуется корректировка показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

В 2025 году Обществом вносились изменения в учетную политику.

	Положение учетной политики	Причина внесения изменений и дата, с которой действуют изменения	№ и дата документа, которым утверждены изменения
п/п	в новой редакции/вновь введенное/исключенное		

X	Учетная политика приказ от 30.03.2025	Изменение законодательства (начало применения с 01.01.2025 г. изменений в ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»)	Приказ 1/25 от 30.03.2025
X	Учетная политика приказ от 30.03.2025	Изменение законодательства (начало применения с 01.04.2025 г. ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»)	Приказ 1/25 от 30.03.2025

8.2 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Общество не располагает информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год

8.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об оценочных обязательствах представлена в пункте 3.8 настоящих Пояснений.

Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

В 2025 году нет начатых дел. Единственное дело в Арбитражном суде Московской области №А41-64702/2024

начато ещё 25 июля 2024 года по иску Красноногова Михаила Борисовича к ООО "СЕРВИСКЕРАМИКА" об установлении сервитута на земельный участок, по которому 08.10.2025года суд вынес решение об отказе в удовлетворении требований, 04.02.2026 апелляционной суд оставил решение без изменений и оно вступило в силу.

Других дел с СервисКерамика в судах нет и 2025 не было.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвовала в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет

Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет
Обязательства по выплате и предстоящие расходы на оплату отпуска (количество дней оплачиваемого отпуска на которые имеют право работники по состоянию на 31.12.2025 и среднедневной заработок за 2025 г.)	573,32дня отпуска, среднедневной заработок 4668,56руб.

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

8.4 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Состав (участников) и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров от 31.12.2025 представлен в таблице ниже.

Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера / участника	Доля в уставном капитале, %
	Калугин Алексей Викторович	50%
	Калугин Сергей Викторович	50%

Связанными сторонами Общества являются:

Калугин Алексей Викторович-учредитель, генеральный директор

Калугин Сергей Викторович-учредитель, коммерческий директор

Луч Тепла, ООО- учрежденная компания

Компания Сервискерамика ООО-учредители

С-Керамика ООО-учредители

9. Информация об операциях со связанными сторонами:

При расчетах со связанными сторонами применялись договорные цены, такие же, как и при расчетах со сторонними обществами.

Основная сумма дебиторской и кредиторской задолженности со связанными сторонами по состоянию на отчетную и предыдущую дату представляет краткосрочную дебиторскую и кредиторскую задолженность, подлежащую оплате в соответствии с условиями договоров в течение одного года после отчетной даты. Оплата, согласно условиям договоров, может производиться денежными средствами, векселями и путем зачета встречного однородного требования.

Взаимоотношения с ИП Калугиным А.В. в 2025 году не осуществлялись

Взаимоотношения с ИП Калугиным С.В. в рамках договоров с поставщиком: договор на обслуживание склада и договор на оказание услуг(по обработке, резке керамогранитной плитки); и договор с покупателем: договор аренды помещения.

Взаимоотношения с ООО С-Керамика осуществляется в рамках договора купли-продажи с покупателем

Взаимоотношения с ООО Луч Тепла осуществляется только в рамках договора займа
С ООО Компания Сервискерамика осуществляются взаимоотношения по договорам купли продажи(покупатель), договор аренды(арендатор)

Задолженность по договорам на 31 декабря 2025:

Дебиторская:

ИП Калугин Алексей Викторович(договор купли-продажи 19263,7тыс. рублей

ИП Калугин Сергей Викторович (договор аренды помещения) 1692,1тыс. рублей

ООО Компания Сервискерамика(договор аренды) 2563,8 тыс.рублей

ООО Компания Сервискерамика(договор хранения и складского обслуживания)
707,7тыс. рублей

ООО Компания Сервискерамика(договор с покупателем) 3043,8 тыс. рублей

Кредиторская:

ИП Калугин Сергей Викторович (договор обслуживания склада) 1200тыс. рублей

ИП Калугин Сергей Викторович (договор оказания услуг(резка, обработка плитки)
8044,4тыс. рублей

За 2024 г.						
Связанное лицо	Вид операций	Объем операций, тыс. рублей	Остаток	Срок погашения	Резерв по сомнительным долгам	Списание задолженности
ИП Калугин Алексей Викторович(договор купли-продажи)	договор купли-продажи с покупателем)	67820	19263,7	31.06.25	19263,7	0
ИП Калугин Сергей	договор аренды	6222	947,2	31.03.25	0	0

Викторович (договор аренды помещения)	помещени я					
ИП Калугин Сергей Викторович (договор обслуживания склада)	договор обслужив ания склада	48000	12100	31.03.25	0	0
ИП Калугин Сергей Викторович (договор оказания услуг(резка, обработка плитки))	договор оказания услуг(рез ка, обработка плитки)	61675	562,7	31.03.25	0	0
ООО С-Керамика	договор купли- продажи с покупател ем)	48657	2676,14	31.03.25	0	0
ООО Компания Сервискерамика(д оговор аренды)	договор аренды)	1820	515,3	31.03.25	0	0
ООО Компания Сервискерамика(д оговор хранения и складского обслуживания)	договор хранения и складског о обслужив ания)	563	146,6	31.03.25	0	0
ООО Компания Сервискерамика(д оговор с	Договор купли продажи с покупател	2320	3047,4	31.03.25	0	0

покупателем)	ем)					

За 2025 г.						
Связанное лицо	Вид операци й	Объем операц ий, тыс. рублей	Остаток	Срок погашен ия	Резерв по сомнительн ым долгам	Списание задолженнос ти
ИП Калугин Алексей Викторович(договор купли-продажи)	договор купли- продажи с покупат елем)	90	19263,7	31.06.25	19263,7	0
ИП Калугин Сергей Викторович (договор аренды помещения)	договор аренды помеще ния	6903	1692,1	31.03.26	0	0
ИП Калугин Сергей Викторович (договор обслуживания склада	договор обслужи вания склада	49650	1200	31.03.26	0	0
ИП Калугин Сергей Викторович (договор оказания услуг(резка, обработка плитки)	договор оказания услуг(ре зка, обработ ка плитки)	34117	8044,4	31.03.26	0	0
ООО С-Керамика	договор купли- продажи с покупат	55245	3875,7	31.03.26	0	0

	елем)					
ООО Компания Сервискерамика(договор аренды)	договор аренды)	2048	2563,8	31.03.26	1726,4	0
ООО Компания Сервискерамика(договор хранения и складского обслуживания)	договор хранения и складского обслуживания)	561	707,7	31.03.26	464,4	0
ООО Компания Сервискерамика(договор с покупателем)	Договор купли продажи с покупателем)	148	3043,8	31.03.26	1726,4	0

10. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных директору Общества (тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	За предыдущий год	За отчетный год
Краткосрочные вознаграждения:		
Оплата труда	2584	3143
Отчисления во внебюджетные фонды	1374	1501,9
Премия ежемесячная	6389	6840
Премии по итогам работы за год		
Выходные пособия		
Другие выплаты		

11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

В 2025 году Общество не получало средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

14. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

В 2025 году создан резерв по сомнительным долгам, сумма резерва по состоянию на 31.12.2025г. составила 30275,6тыс. рублей

16. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

17. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Отчет о движении денежных средств (далее - ОДДС) сформирован в соответствии с с ФСБУ 4/2023.

По состоянию на 31.12.25 общество имеет договор овердрафт с банком АО «ГАЗПРОМБАНК» в сумме 40000тыс. рублей. Не использованный остаток составляет на 31.12.2025: 29507,6тыс. рублей

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет:

- а) открытых, но не использованных кредитных линий;
- б) полученных и не использованных для получения кредита поручительств третьих лиц;
- в) займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
- г) денежных средств в аккредитивах.

18. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

19. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В 2025 году Общество не осуществляло НИОКР.

20. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Экономические риски

Регион, в котором осуществляет свою деятельность Общество социально стабилен. Географическое расположение Общества удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий, по мнению Общества незначительны.

Финансовые риски

Налоговое законодательство характеризуется относительной стабильностью.

Генеральный директор _____ Калугин Алексей Викторович

Дата: 30 марта 2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	1 336	-	-	(101)	-	-	-	-	-	-	1 336	(101)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	1 336	-	-	(101)	-	-	-	-	-	-	1 336	(101)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	1 234	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	1 234	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	894	-	1 032	-	-	(1 336)	590	-
	3а 2024 г.	-	-	894	-	-	-	894	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	894	-	1 032	-	-	(1 336)	590	-

	3а 2024 г.	-	-	894	-	-	-	894	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 881	(572)	-	-	-	(408)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 881	-	-	(572)	-	-	-	5 881	(572)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	98 134	91 248	77 891
в том числе:			
Здания	56 358	46 115	49 418
Сооружения	607	706	805
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 699	3 186	4 204
Офисное оборудование	254	109	174
Транспортные средства	11 888	18 545	18 918
Другие виды основных средств	19 328	22 588	4 371
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	3 766	3 766	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Офисное оборудование	-	-	-
Земельные участки	3 766	3 766	-
Другие виды основных средств	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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	3а 2025 г.	-	-	9 013	-	(8 826)	(187)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 508	-	(1 128)	(10 380)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	8 826	-	(8 826)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 128	-	(1 128)	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	187	-	-	(187)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	(100)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 881	-	-	(5 881)	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	523	-	-	(523)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 766	-	-	(3 766)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	2 926	-	26 632	-	(4 497)	(22 724)	2 337	-
	3а 2024 г.	1 466	-	21 877	-	-	(20 418)	2 926	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	705	-	-	(705)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Трехголовочный сверлильный станок 2000*1000*2100	3а 2025 г.	-	-	1 410	-	-	(1 410)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машина для резки под углом 45 градусов 3600х1200х 2000	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скважина	3а 2025 г.	1 618	-	252	-	-	-	1 870	-
	3а 2024 г.	1 000	-	618	-	-	-	1 618	-
Подготовка к подключению оборудования	3а 2025 г.	-	-	852	-	(852)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система водоснабжения второго склада	3а 2025 г.	466	-	-	-	-	-	466	-
	3а 2024 г.	466	-	-	-	-	-	466	-
Двухвальная машина непрерывной резки PGB-1000	3а 2025 г.	-	-	1 369	-	-	(1 369)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Многофункциональная печь для спеченного камня 12 типа	3а 2025 г.	-	-	3 340	-	-	(3 340)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Многофункциональная печь для спеченного камня 2 типа	3а 2025 г.	-	-	1 201	-	-	(1 201)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газификация котельной	3а 2025 г.	841	-	13 629	-	-	(14 470)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	841	-	-	-	841	-
Перегородка алюмин. система Наяла со стеклянным заполнением и встроенной дверью	3а 2025 г.	-	-	229	-	-	(229)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Котел стальной водогрейный жаротрубный NOBEL Econ 500H CUBE №1224	3а 2025 г.	-	-	1 286	-	(1 286)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Котел стальной водогрейный жаротрубный NOBEL Econ 500H CUBE №1225	3а 2025 г.	-	-	1 286	-	(1 286)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Монтаж системы отопления	3а 2025 г.	-	-	1 072	-	(1 072)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ворота промышленные секционные из сэндвич панелей ISD01 №1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	440	-	-	(440)	-	-
Ворота промышленные секционные из сэндвич панелей ISD01 №2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	440	-	-	(440)	-	-
Ворота промышленные секционные из сэндвич панелей с калиткой ISD01 №1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	341	-	-	(341)	-	-
Ворота промышленные секционные из сэндвич	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

панелей с калиткой ISD01 №2	3а 2024 г.	-	-	341	-	-	(341)	-	-
Гараж	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	661	-	-	(661)	-	-
Цех щитового паркета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	231	-	-	(231)	-	-
Асфальтовая площадка	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	17 964	-	-	(17 964)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
в том числе: Вложения в уставный капитал другой организации(ООО "Луч Тепла"	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	41 050	-	647 942	(638 642)	-	-	-	-	50 350	-
	3а 2024 г.	21 750	-	318 800	(299 500)	-	-	-	-	41 050	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	11 050	-	-	-	-	-	-	-	11 050	-
	3а 2024 г.	21 750	-	-	(10 700)	-	-	-	-	11 050	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	30 000	-	647 942	(638 642)	-	-	-	-	39 300	-
	3а 2024 г.	-	-	318 800	(288 800)	-	-	-	-	30 000	-
Итого	3а 2025 г.	41 052	-	647 942	(638 642)	-	-	-	-	50 352	-
	3а 2024 г.	21 750	-	318 802	(299 500)	-	-	-	-	41 052	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	378 502	-	1 320 899	(1 327 009)	-	-	X	X	372 392	-
	3а 2024 г.	339 587	-	1 353 703	(1 314 788)	-	-	X	X	378 502	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	9 530	(9 530)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	12 032	(13 046)	-	-	1 013	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	376 620	-	1 304 500	(1 310 492)	-	-	-	-	370 628	-
	3а 2024 г.	338 216	-	1 335 219	(1 295 802)	-	-	(1 013)	-	376 620	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	1 882	-	6 869	(6 987)	-	-	-	-	1 764	-
	3а 2024 г.	1 371	-	6 452	(5 940)	-	-	-	-	1 882	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3 258	4 410	5 126
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	3 258	4 410	5 126
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	736	-	-	-	(736)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	736	-	-	-	-	-	736	-
Итого	3а 2025 г.	100 602	(7 413)	51 417	-	(22 920)	(71)	(7 498)	X	129 028	(30 276)
	3а 2024 г.	58 536	(6 462)	86 569	-	(44 356)	(148)	(7 977)	X	100 602	(7 413)

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	19 056	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	19 056	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	374 005	303 928	-	(352 894)	(691)	-	324 347
	3а 2024 г.	309 475	364 914	-	(299 362)	(1 022)	-	374 005
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	246 059	223 748	-	(247 071)	(16)	-	222 720
	3а 2024 г.	224 514	258 510	-	(236 964)	-	-	246 059
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	101 490	65 418	-	(96 786)	(672)	-	69 450
	3а 2024 г.	60 715	98 352	-	(56 555)	(1 022)	-	101 490
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	-	-	3
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 838	-	-	(1 838)	-	-	-

	За 2024 г.	-	1 838	-	-	-	-	1 838
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	10 492	-	-	-	-	10 492
	За 2024 г.	3 169	-	-	(3 169)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 250	-	-	(1 250)	-	-	-
	За 2024 г.	2 000	-	-	(750)	-	-	1 250
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	638	4 269	-	(1 970)	-	-	2 937
	За 2024 г.	2 197	365	-	(1 924)	-	-	638
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	16 975	-	-	(837)	-	-	16 138
	За 2024 г.	13 988	2 987	-	-	-	-	16 975
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 598	-	-	(1 193)	-	-	1 404
	За 2024 г.	1 821	776	-	-	-	-	2 598
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 340	-	-	(135)	-	-	1 206
	За 2024 г.	1 068	272	-	-	-	-	1 340
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 813	-	-	(1 813)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 813	-	-	-	-	1 813
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	374 005	303 928	-	(352 894)	(691)	X	324 347
	За 2024 г.	309 475	364 914	-	(299 362)	(1 022)	X	374 005

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 050	7 062	6 935	-	3 177
	За 2024 г.	2 388	7 024	6 352	10	3 050
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 050	7 062	6 935	-	3 177
	За 2024 г.	2 388	7 024	6 352	10	3 050

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 311 068	1 295 451
Затраты на оплату труда	84 784	81 462
Отчисления на социальные нужды	16 287	14 236
Амортизация	16 127	13 676
Прочие затраты	204 233	214 104
Итого по элементам	1 632 499	1 618 929
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 632 499	1 618 929

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-