

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2025 год

ООО «КОРД»

1. Введение.....	2
2. Общие сведения.....	2
2.1. Общая информация.....	2
2.2. Основные виды деятельности.....	2
2.3. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества.....	3
2.4. Территориально-обособленные подразделения.....	3
2.5. Сведения о численности сотрудников.....	3
2.6. Сведения об органах управления и контроля.....	3
2.7. Сведения об аудиторе Общества.....	4
3. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
3.1. Основные положения учетной политики.....	4
3.1.1. Учет нематериальных активов.....	4
3.1.2. Учет основных средств.....	5
3.1.3. Финансовые вложения.....	6
3.1.4. Запасы.....	7
3.1.5. Дебиторская задолженность.....	7
3.1.6. Кредиторская задолженность.....	8
3.1.7. Кредиты и займы.....	8
3.1.8. Выручка.....	9
3.1.9. Расходы по обычным видам деятельности.....	9
3.1.10. Прочие доходы и расходы.....	11
3.1.11. Оценочные обязательства.....	12
3.1.12. Налог на прибыль.....	12
3.1.13. Капитал и резервы.....	12
4. Информация о связанных сторонах.....	13
5. Условные обязательства и активы.....	13
6. Риски хозяйственной деятельности.....	14
6.1. Управление рисками.....	14
6.2. Операционная среда.....	14
6.3. Финансовые риски.....	14
6.4. Риски, связанные с налоговым законодательством.....	15
6.5. Репутационные риски.....	15
7. События после отчетной даты.....	15
8. Информация по отчетным сегментам.....	15
9. Информация по прекращаемой деятельности.....	15

1. Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОРД» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025г. и за 2025 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

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

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания участников Общества. Настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность утверждена протоколом общего собрания участников от 25 марта 2026г.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Общие сведения

2.1. Общая информация

Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «КОРД»

Сокращенное наименование общества – ООО «КОРД» г. Казань

Место нахождения Общества: РТ, г.Казань, ул. А.Кутуя, д.82, помещ.5

Общество внесено в ЕГРЮЛ 15.12.1998г., Казанским филиалом №1 Государственной регистрационной палаты при Министерстве Юстиции Республики Татарстан за основным государственным регистрационным номером 1021603476113.

Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство от 21.11.2017г.

Код ОКПО 48699920

2.2. Основные виды деятельности

Перечень фактически осуществляемых видов деятельности в отчетном периоде:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
47.74	торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах;
46.4	торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами

86.21	Общая врачебная практика
	прочие виды деятельности

Общество осуществляет лицензируемые виды деятельности. Сведения о лицензиях:

Вид деятельности	Лицензия			Срок действия лицензии	
	номер	дата выдачи	кем выдана	дата начала	дата окончания
Медицинская деятельность	ЛО-16-01-007386	19.02.2019	Министерство здравоохранения Республики Татарстан	19.02.2019	бессрочно

2.3. Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества

Уставный капитал на отчетную дату составляет 10 тыс. руб. Изменений в уставном капитале не производилось.

2.4. Территориально-обособленные подразделения

По состоянию на 31.12.2025г. у Общества зарегистрировано 15 обособленных подразделений.

№п/п	Тип	Место нахождения
1	Обособленное подразделение	г. Казань, ул. Баумана, д.72
2	Обособленное подразделение	г. Казань, ул. Петербургская, д.1
3	Обособленное подразделение	г. Казань, ул. Р.Зорге, д.11 Б
4	Обособленное подразделение	г. Казань, пр-кт Победы, д.141
5	Обособленное подразделение	г. Казань, пр-кт Победы, д.141 SUN FASHION
6	Обособленное подразделение	г. Казань, пр-кт Победы, д.91
7	Обособленное подразделение	г. Казань, ул. Павлюхина, д.91
8	Обособленное подразделение	г. Казань, ул. Кул Гали, д.32
9	Обособленное подразделение	г. Казань, ул. Баки Урманче, д.5
10	Обособленное подразделение	г. Казань, пр-кт Ямашева, д.46/33
11	Обособленное подразделение	г. Казань, пр-кт Ямашева, д.46/33 (2 салон)
12	Обособленное подразделение	г. Казань, пр-кт Ямашева, д.71 А
13	Обособленное подразделение	г. Казань, пр-кт Ямашева, д.97
14	Обособленное подразделение	г. Волжск, ул. Ленина, д.60 Е
15	Обособленное подразделение	г. Волжск, ул. 107 стрелковой бригады, д.5

2.5. Сведения о численности сотрудников

Показатель	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.
Численность сотрудников на отчетную дату	115 чел.	106 чел.

2.6. Сведения об органах управления и контроля

Сведения о единоличном исполнительном органе

№п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Захватов Евгений Викторович	Директор	Протокол внеочередного общего	28.11.2024г.	5 лет

			собрания участников ООО «КОРД» от 27.11.2024г.		
--	--	--	---	--	--

Сведения о главном бухгалтере Общества

№п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Антипина Ирина Николаевна	Главный бухгалтер	Приказ №33 от 21.08.2021г.	24.08.2021г.	

2.7. Сведения об аудитор Общества

В соответствии с требованиями действующего законодательства годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества назначена независимая аудиторская организация.

Наименование аудитора	ОГРН	Сведения о членстве в СРО
ООО АКГ «Прайм Аудит»	1151690037047	свидетельство о членстве №7186 от 02.06.2015г.

3. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

3.1. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 5% от показателей валюты баланса.

3.1.1. Учет нематериальных активов

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов приведены в табличной части пояснений в разделе «3. Нематериальные активы».

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- Программы ЭВМ;
- Базы данных;
- Лицензии и разрешения;
- Другие НМА.

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. (включительно).

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухучете, линейным способом по всем объектам. Элементы амортизации НМА (срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) определяются комиссией по принятию к учету НМА на дату приемки НМА к учету.

3.1.2. Учет основных средств

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части пояснений в разделе «4. Основные средства».

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ФСБУ 6/2020), утвержденному приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204, принятые к учету в установленном порядке. Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу отражаются в составе запасов.

ФСБУ 6 не применяется к основным средствам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся основные средства стоимостью за единицу свыше 40 тыс. руб. до 100 тыс. руб. (включительно). В бухгалтерском балансе основные средства отражены по стоимости приобретения за минусом амортизации.

Элементы амортизации ОС (срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) определяются комиссией по вводу в эксплуатацию ОС на дату приемки ОС к учету по их видам исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов. При определении срока полезного использования принимается во внимание нормативно-правовые и другие ограничения использования этого объекта (например, в случае осуществления неотделимых улучшений в арендуемое имущество-срок аренды).

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

Основные средства, полученные в аренду

Информация об арендованном Обществом имуществе на 31.12.2025г:

№п/п	Адрес арендуемого помещения	Арендодатель	Площадь арендуемого помещения на 31.12.2025г.	Площадь арендуемого помещения на 31.12.2024г.	Площадь арендуемого помещения на 31.12.2023г.
1	г.Казань, ул.Баумана, 72	АО "Спорткультуртовары"	162.10	162.10	162.10
2	г.Казань, Петербургская, д. 1 ТЦ «Кольцо»	АО "Гипермаркет "Кольцо"	92.6	92.6	92.6
3	г.Казань, пр.Победы, 91 ТЦ "Южный"	ЗАО "Казстройинвест"	74.3	74.3	74.3
4	г.Казань, пр.Победы, 141 ТЦ «Мега»	ООО "Мега 2"	133.62	133.62	133.62
5	г.Казань, пр.Победы, 141 SF ТЦ «Мега»	ООО "Мега 2"	44.09	44.09	44.09
6	г.Казань, ул.Р.Зорге, 11Б ТЦ «Горки-Парк»	ООО "Юнайт-Девелопмент"	94.70	94.70	94.70
7	г.Казань, Павлюхина, 91 (ТЦ Казань Молл)	ООО "СтройИнвестКонсалтинг"	127.20	127.20	127.20
8	г.Казань, ул.Кул Гали д.32	ООО "МАРИ"	65.10	65.10	65.10
9	г.Казань, ул.Баки Урманче, д.5	ИП Нуриев Марат Азатович (50%); ИП Фаррухшин Газинур Райханович (50%)	92.75	92.75	92.75
10	г.Казань, пр.Ямашева, 97 ТЦ «XL»	ИП Сулейманова М.Г.	50.40	50.40	50.40
11	г.Казань, пр.Ямашева, 71А	ООО "Крез и К"	73.80	73.80	73.80
12	г.Казань, пр.Ямашева, 46/33 ТЦ «Парк Хаус»	ООО "Эверест"	29.20	29.20	29.20
13	г.Казань, пр.Ямашева, 46/33 ТЦ «Парк Хаус»	ООО "Эверест"	73.20	73.20	73.20
14	г.Волжск, ул.107-й Стрелковой бригады, д.5/34	ООО «Оптика-онлайн»	23.80	23.80	23.80
15	г.Волжск, ул.Ленина, д. 60Е	ИП Сиразутдинова Т.М.	47.60	47.60	47.60

Заключенные Обществом договоры аренды не подпадают под действие норм ФСБУ 25/2018 «Учет договоров аренды» в связи с тем, что условиями договора не соблюдается п.5 и/или 11 ФСБУ 25/2018 «Учет договоров аренды» (арендодатель накладывает ограничения в использовании объекта в рамках его технических характеристик). Организация отражает в бухгалтерском учете арендные платежи, как простую аренду.

3.1.3. Финансовые вложения

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведены в табличной части пояснений в разделе «5. Финансовые вложения».

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: один выданный заем, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

3.1.4. Запасы

К запасам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «6. Запасы».

Материалы, при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению. Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение.

Организация на основании требования рациональности бухгалтерского учета считает ретроспективные скидки, премии, бонусы и иные преференции от поставщика не существенными, если они не превышают 5 процентов от стоимости приобретаемых запасов. Такие преференции отражаются в бухгалтерском учете в периоде подписания документов о предоставлении их поставщиком.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. К ним относятся:

- офисные канцтовары и принадлежности;
- почтовые товары: конверты, бандероли, и др.;
- вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;
- материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

Стоимость инструментов, спецодежды, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при их передаче в эксплуатацию.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Оценка запасов (материалов, товаров) при их выбытии производится по методу ФИФО.

Организация создает резерв под обесценение запасов ежегодно по состоянию на 31 декабря, резерв создается по номенклатуре.

3.1.5. Дебиторская задолженность

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «7. Дебиторская и кредиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) и налога на добавленную стоимость. Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

В составе дебиторской задолженности по строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» со сроком погашения более 12 месяцев отражены обеспечительные платежи, перечисленные Организацией арендодателям по долгосрочным договорам аренды.

3.1.6. Кредиторская задолженность

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «8. Обязательства»

3.1.7. Кредиты и займы

Информация по разделу «Кредиты и займы» дополняется таблицей 8.1. «Наличие и движение обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

В составе заемных средств отражены обязательства со следующими кредиторами:

тыс. руб.

Кредиторы	Срок погашения	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2025г.	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2024г.
ПАО «Сбербанк»	21.05.2026	110 000	-
ПАО «Сбербанк»	16.05.2027	87 229	-
Итого кредиты:		197 229	-
В том числе со сроком погашения до 1 года		110 000	-
ООО «Корд-Лидер»	31.12.2028	6 860	37 220
ООО «Корд-Линза»	31.12.2031	-	11 479
ООО «Оптика-онлайн»	31.12.2028	31 635	35 030
ООО «СитиФарм»	31.12.2029	-	5 500
ИП Шакирова И.И.	31.12.2029	500	1 500
ООО «Фармула»	31.12.2025	-	350
ООО «Булат-716»	31.12.2029	-	6 500
ООО Лизунова и КО	31.12.2029	-	9 808
ООО "Маркет-КА"	30.04.2024	-	6 500
Итого займы:		38 995	113 887
В том числе со сроком погашения до 1 года		-	6 850

В составе процентов по займам и кредитам отражены обязательства со следующими кредиторами:

тыс. руб.

Кредиторы	Срок погашения	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2025г.	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2024г.
ПАО «Сбербанк»	ежемесячно	2 351	14
ООО «Р-Эстейт»	20.08.2029	29 097	29 097
Итого:		31 448	29 111
В том числе в составе долгосрочных обязательств		29 097	29 097

3.1.8. Выручка

Поступления от продажи товаров, оказания услуг, выполнения работ признаются выручкой по мере отгрузки товаров, оказания услуг (выполнения работ). Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Информация о выручке представлена в таблице:

тыс. руб.

Виды операций, по которым получена выручка	Выручка от реализации (без НДС)	
	2025 год	2024 год
Продажа покупных товаров	1 001 125	975 267
Выручка от оказания медицинских услуг	5 551	5 583
Вознаграждение (роялти) по лицензионным договорам	300	300
Маркетинговые услуги	9 530	8 067
Услуги комиссионера	272	299
Услуги по комплектации	8 293	6 224
Услуги по сдаче имущества в аренду	151	150
Услуги по сдаче помещений в аренду и субаренду	5 153	6 297
Реализация оборудования		1 320
Итого по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах	1 030 375	1 003 507

3.1.9. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по разделу «Расходы по обычным видам деятельности» представлена в таблице 10 «Расходы по обычным видам деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Себестоимость продаж составила:

тыс. руб.

Виды операций, по которым понесены расходы	2025 год	2024 год
Расходы, связанные с приобретением товаров	538 645	459 439
Расходы, связанные с оказанием прочих услуг	40 823	36 205
Итого по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	579 468	495 644

Структура коммерческих расходов представлена в таблице:

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2025 год	2024 год
Амортизация	9 795	3 157
Арендная плата за имущество	12	
Арендная плата за помещения	85 827	81 219
Дератизация и дезинфекция	5	5
Добровольное страхование имущества	150	299
Информационные услуги	155	332
Командировочные расходы (суточные, билеты и т.д.)	18	-
Коммунальные и эксплуатационные услуги	7 844	6 133
Малоценное оборудование и запасы	6 245	3 522
Материальные расходы	7 080	4 853
Медосмотр сотрудников	13	55
Налоги с ФОТ	13 251	11 411
Обслуживание тех. средств, оборудования и оргтехники, ТО ККМ	943	6 994
Обучение сотрудников	17	76
Оплата больничного листа	268	281
Оплата труда	61 575	60 493
Прочие расходы	3 384	2 436
Прочие расходы (не учитываемые для целей налогообложения)	44	8
Расходы на ГСМ	8	-
Расходы на лицензирование программ	223	69
Расходы на страхование (ДМС)	680	430
Реклама (ненормируемые)	8 193	5 653
Реклама (нормируемые)	596	494
Ремонт ОС	26	-
Ремонт помещения	7 219	4 032
Спецодежда и инвентарь	56	23
Страхование гражданской ответственности	156	19
Транспортные расходы	3 514	2 428
Услуги инкассации	549	51
Услуги охраны, охранно-пожарной сигнализации	102	31
Услуги связи, интернет	627	596
Итого по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	218 575	195 100

Структура управленческих расходов представлена в таблице:

тыс. руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2025 год	2024 год
Амортизация	1 400	2 231
Арендная плата за помещения	20 417	17 759
Добровольное страхование имущества	59	6
Информационные услуги	3 656	-
Командировочные расходы (суточные, билеты и т.д.)	1 837	168
Коммунальные и эксплуатационные услуги	1 945	1 477
Курьерские расходы, доставка	250	129
Малоценное оборудование и запасы	86	-
Материальные расходы	666	697
Медосмотр сотрудников	2	3

Налоги с ФОТ	3 171	1 483
Обслуживание тех. средств, оборудования и оргтехники, ТО ККМ	316	887
Обучение сотрудников	50	165
Оплата больничного листа	19	37
Оплата труда	13 517	6 791
Представительские расходы	31	228
Прочие расходы	3 713	3 619
Расходы на лицензирование программ	316	57
Расходы на страхование (ДМС)	-	143
Расходы на обучение персонала	7	-
Реклама (ненормируемые)	7 375	5 859
Реклама (нормируемые)	4 572	2 757
Услуги инкассации	277	1 045
Услуги охраны, охранно-пожарной сигнализации	313	294
Услуги связи, интернет	1 401	1 303
Итого по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	65 396	47 138

3.1.10. Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются (п.28 ФСБУ 4/2023). Организация отразила свернуто следующие доходы и расходы:

- курсовые разницы
- результат от выбытия основных средств, нематериальных активов за отчетный период
- начисление и восстановление резерва по сомнительным долгам

В составе прочих доходов, расходов Общества учтены:

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы	9	-	-	-
Оприходование излишков	2 943	-	1 061	
Оценочные обязательства по оплате труда	188	-	68	
Поступления в возмещение причиненных организации убытков (основное)	53	-	2	
Прочие	20 328	(121)	17 992	(233)
Реализация прочего имущества (материалов)	518	(88)		
Резервы по сомнительным долгам	6 139	-		(32 923)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	143	-		
Восстановление НДС по операциям, не облагаемым налогом	-	(73)		(50)
Госпошлина	-	(28)		(8)
Доначисленные налоги и взносы прошлых периодов (НЕ НУ)	-	(6 542)	-	-
Исправительные записи по операциям прошлых лет	-	(53)		

Пени по налогам и сборам	-	(1 711)		
Прочие расходы не для целей налогообложения	-	(5 840)		(15 781)
Расходы на услуги банков	-	(10 771)		(11 465)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	-	(104)		(85)
Реализация основных средств/списание нма	-	(3 065)	1 220	
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	-	(10)		
Списание товаров	-	(2 612)		(2 177)
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора				(3)
Итого прочие доходы/расходы	30 321	(31 018)	20 343	(62 725)

3.1.11. Оценочные обязательства

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов оценочных обязательств приведены в табличной части пояснений в разделе 8.3. «Оценочные обязательства».

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков. Для расчета оценочного обязательства используется следующий порядок:

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков по состоянию на промежуточную отчетную дату определяется следующим образом: Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на последнее число каждого месяца. Базой для расчета оценочного обязательства является сумма начислений по оплате труда и исчисленные страховые взносы. Размер ежемесячных отчислений в резерв равен 8,33%.

3.1.12. Налог на прибыль

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).

Основные показатели, характеризующие налог на прибыль:

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма	
	2025 г.	2024 г.
Применяемая ставка	25%	20%
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения-всего	154 716	221 324
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(38 679)	(44 265)
Отложенный налог на прибыль	(218)	9 338
Постоянный налоговый доход	-	-
Постоянный налоговый расход	(4 328)	(3 017)
Текущий налог на прибыль	(42 789)	(52 598)

3.1.13. Капитал и резервы

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности. По состоянию на 31.12.2025г. чистые активы

Общества имеют положительную величину и составляют 704 140 тыс. руб. Чистые активы увеличились по сравнению с 31.12.2024 г. на 111 709 тыс.руб.

4. Информация о связанных сторонах

В отчетном году Обществом были осуществлены следующие виды операций со связанными сторонами:

тыс.руб.

Связанные стороны	Виды операций	Сумма операций (тыс.)	Остаток задолженности по расчетам на 31.12.2025
Связь через учредителей	Продажа товаров, работ, услуг	343 366	411 335
Связь через учредителей	Приобретение товаров, работ, услуг	89 804	14 723
Связь через учредителей	Займы полученные	10 975	38 995
Связь через учредителей	Займы выданные	92 570	435 555

Не раскрываются сведения по каждой связанной стороне в объеме предусмотренном ПБУ 11/2008, с целью снижения рисков, возникающих, когда детализированная информация, предусмотренная правилами бухгалтерского учета может привести к нежелательным для организации последствиям. Информация в объеме, предусмотренном ПБУ 11/2008, раскрывается по группе связанных сторон.

Сведения о бенефициарных владельцах

№ п/п	ФИО физического лица	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1	Миннахметов Джаудат Мидхатович	89,8
2	Миннахметова Фарида Фаритовна	10,2

Вознаграждения основного управленческого персонала устанавливаются заключенными трудовыми договорами. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодных оплачиваемых отпусков за работу в отчетном периоде и прочих платежей в пользу основного управленческого персонала.

тыс. руб.

	Виды вознаграждений	2025 год	2024 год
1	Краткосрочные вознаграждения	17 186	8 970
2	Долгосрочные вознаграждения	-	-

5. Условные обязательства и активы

По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".

6. Риски хозяйственной деятельности

6.1. Управление рисками

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

6.2. Операционная среда

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране. В 2022 году экономика России столкнулась с существенной турбулентностью в связи с СВО. Вместе с прочими факторами это привело к введению санкций, а также снижению курса рубля. Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

6.3. Финансовые риски

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования кредитов и займов. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности). В ответ на указанный риск Общество применяет контрольные процедуры, направленные на своевременность создания резервов по сомнительным долгам, систематический мониторинг просрочки платежей покупателей, работу с контрагентами по получению причитающихся сумм.

6.4. Риски, связанные с налоговым законодательством

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

6.5. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве реализуемой Обществом продукции, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

7. События после отчетной даты

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты». В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые следует отразить в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98.

8. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

9. Информация по прекращаемой деятельности

Организацией не принималось решений о прекращении деятельности по продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности. Прекращаемые операции отсутствовали.

_____/Захватов Е.В./
М.П.

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.	6 169	(1 289)	-	(4 774)	1 751	(983)	-	-	-	-	-	1 395	(522)	
	3а 2024 г.	6 031	-	138	-	-	(1 289)	-	-	-	-	-	6 169	(1 289)	
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	5 809	(981)	-	(4 414)	1 391	(932)	-	-	-	-	-	1 395	(522)	
	3а 2024 г.	5 671	-	138	-	-	(981)	-	-	-	-	-	5 809	(981)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	828	(136)	-	-	-	(136)	-	-	-	-	-	828	(272)	
	3а 2024 г.	828	-	-	-	-	(136)	-	-	-	-	-	828	(136)	
Другие НМА	3а 2025 г.	360	(309)	-	(360)	360	(51)	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	360	-	-	-	-	(309)	-	-	-	-	-	360	(309)	
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-----------------------------------	---------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	873	4 880	6 031
в том числе:			
Программы ЭВМ	873	4 828	5 671
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	51	360
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	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	За 2025 г.	-	-	1 373	-	-	-	1 373	-
	За 2024 г.	-	-	138	-	-	(138)	-	-
в том числе:									
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	1 373	-	-	-	1 373	-
	За 2024 г.	-	-	138	-	-	(138)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 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. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накопленны е амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накопленны е амортизация и обесценение
					первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накопленны е амортизация и обесценение			первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накопленная амортизация	первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накопленны е амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	46 332	(29 301)	15 742	(1 542)	1 003	(12 864)	-	-	-	-	-	71 795	(51 318)
	3а 2024 г.	42 660	(24 888)	6 372	(2 699)	1 954	(6 367)	-	-	-	-	-	46 332	(29 301)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	1 470	(1 291)	7 190	-	-	(3 378)	-	-	-	-	-	8 659	(4 668)
	3а 2024 г.	1 470	(406)	-	-	-	(885)	-	-	-	-	-	1 470	(1 291)
Сооружения	3а 2025 г.	2 101	(1 179)	-	-	-	(420)	-	-	-	-	-	2 101	(1 599)
	3а 2024 г.	2 101	(758)	-	-	-	(420)	-	-	-	-	-	2 101	(1 179)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	24 032	(14 671)	1 826	-	-	(3 478)	-	-	-	-	-	37 122	(28 304)
	3а 2024 г.	21 324	(13 850)	4 557	(1 849)	1 564	(2 385)	-	-	-	-	-	24 032	(14 671)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	818	(750)	-	-	-	(69)	-	-	-	-	-	818	(818)
	3а 2024 г.	818	(681)	-	-	-	(69)	-	-	-	-	-	818	(750)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	4 823	(2 686)	1 584	(586)	577	(984)	-	-	-	-	-	5 821	(3 092)
	3а 2024 г.	4 922	(2 392)	751	(850)	390	(684)	-	-	-	-	-	4 823	(2 686)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	13 087	(8 725)	5 142	(956)	425	(4 536)	-	-	-	-	-	17 273	(12 836)
	3а 2024 г.	12 024	(6 802)	1 063	-	-	(1 924)	-	-	-	-	-	13 087	(8 725)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	12 942	(9 804)	-	(1 679)	1 679	(2 031)	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	12 942	(7 588)	-	-	-	(2 216)	-	-	-	-	-	12 942	(9 804)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	12 942	(9 804)	-	(1 679)	1 679	(2 031)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 942	(7 588)	-	-	-	(2 216)	-	-	-	-	-	12 942	(9 804)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененна я) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененна я) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененна я) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененна я) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	20 477	20 121	23 078
в том числе:			
Здания	3 991	179	1 064
Сооружения	503	923	1 343
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 818	12 451	12 780
Офисное оборудование	-	69	137
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 729	2 137	2 531
Другие виды основных средств	4 437	4 362	5 223
Неамортизируемые основные средства - всего	-	49	49
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	49	49
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	За 2025 г.	-	-	8 745	-	(5 078)	(3 667)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 372	-	(765)	(5 607)	-	-
в том числе: Оборудование (Объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	4 663	-	(1 115)	(3 547)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 817	-	(117)	(2 700)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	3 962	-	(3 962)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 435	-	(648)	(2 787)	-	-
Медоборудование	За 2025 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	240	-	11 834	-	-	(12 074)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 005	-	-	(765)	240	-
в том числе: Вентиляционно-кондиционерное оборудование	За 2025 г.	-	-	2 925	-	-	(2 925)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Электромонтажные работы	За 2025 г.	240	-	327	-	-	(567)	-	-
	За 2024 г.	-	-	240	-	-	-	240	-
Штора противокражная	За 2025 г.	-	-	655	-	-	(655)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система водоснабжения и канализации	За 2025 г.	-	-	152	-	-	(152)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в аренд. имущество (СМР)	За 2025 г.	-	-	6 470	-	-	(6 470)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Приточно-вытяжная система вентиляции	За 2025 г.	-	-	296	-	-	(296)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Акустимагнитная система Detex Line Magnum Energy 45	За 2025 г.	-	-	153	-	-	(153)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система СКС (структурированная кабельная система)	За 2025 г.	-	-	267	-	-	(267)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Противопожарная система	За 2025 г.	-	-	589	-	-	(589)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кондиционерное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	648	-	-	(648)	-	-
Система охранно-тревожной сигнализации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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/резе рва под обесценение	переклассифиц ировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	99 728	-	-	(20 030)	-	970	-	-	79 698	-
	За 2024 г.	209 241	-	21 500	(131 013)	-	2 800	-	-	99 728	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	26 400	-	204 900	(231 300)	-	5 649	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	99 728	-	-	(20 030)	-	970	-	-	79 698	-
	За 2024 г.	235 641	-	226 400	(362 313)	-	8 449	-	-	99 728	-

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.	193 277	-	656 939	(615 715)	-	(99)	X	X	234 500	(99)
	3а 2024 г.	185 377	-	535 831	(527 931)	-	-	X	X	193 277	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	464	-	14 514	(14 631)	-	-	(346)	-	1	-
	3а 2024 г.	1	-	11 055	(10 121)	-	-	(470)	-	464	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	191 605	-	598 384	(556 748)	-	(99)	-	-	233 240	(99)
	3а 2024 г.	184 451	-	486 330	(479 176)	-	-	-	-	191 605	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	1 208	-	3 565	(3 514)	-	-	-	-	1 259	-
	3а 2024 г.	925	-	2 711	(2 428)	-	-	-	-	1 208	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	40 476	(40 822)	-	-	346	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	35 735	(36 206)	-	-	470	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение 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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	435 548	(3)	265 741	-	(6 190)	-	(804)	-	695 099	(1 458)
	За 2024 г.	274 995	-	213 272	-	(52 719)	-	-	-	435 548	(3)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	71 461	-	172 435	-	-	-	(804)	-	243 897	(1 458)
	За 2024 г.	107 401	-	13 899	-	(49 839)	-	-	-	71 461	(3)
Расчеты по кредитам и займам	За 2025 г.	351 516	-	92 639	-	(5 214)	-	-	-	438 942	-
	За 2024 г.	157 146	-	197 250	-	(2 880)	-	-	-	351 516	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 571	-	666	-	(976)	-	-	-	12 260	-
	За 2024 г.	10 448	-	2 123	-	-	-	-	-	12 571	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	223 441	(173 297)	52 107	-	(67 203)	-	(175 611)	-	208 344	(165 704)
	За 2024 г.	190 393	(140 378)	84 350	-	(51 303)	-	(140 856)	-	223 441	(173 297)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25 711	-	35 508	-	(24 413)	-	-	-	36 806	(84)
	За 2024 г.	17 024	-	23 648	-	(14 962)	-	-	-	25 711	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	190 833	(173 297)	15 261	-	(37 843)	-	(175 611)	-	168 251	(165 619)
	За 2024 г.	160 617	(140 378)	58 765	-	(28 549)	-	(140 856)	-	190 833	(173 297)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	41	-	260	-	-	-	-	-	300	-
	За 2024 г.	105	-	-	-	(65)	-	-	-	41	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 386	-	825	-	(1 379)	-	-	-	832	(1)
	За 2024 г.	2 347	-	1 355	-	(2 316)	-	-	-	1 386	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 788	-	-	-	(2 886)	-	-	-	1 901	-
	За 2024 г.	4 817	-	-	-	(29)	-	-	-	4 788	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	682	-	247	-	(682)	-	-	-	247	-
	За 2024 г.	248	-	582	-	(147)	-	-	-	682	-
Расчеты по кредитам и займам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 236	-	-	-	(5 236)	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	658 989	(173 300)	317 848	-	(73 393)	-	(176 415)	X	903 443	(167 162)
	За 2024 г.	465 388	(140 378)	297 622	-	(104 022)	-	(140 856)	X	658 989	(173 300)

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	220 565	53 403	183 315	10 015	156 131	15 753

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	За 2025 г.	136 135	87 229	-	(68 042)	-	-	155 321
	За 2024 г.	156 122	85 177	-	(104 815)	-	(350)	136 135
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	87 229	-	-	-	-	87 229
	За 2024 г.	25 965	-	-	(25 965)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	107 037	-	-	(68 042)	-	-	38 995
	За 2024 г.	102 120	84 117	-	(78 850)	-	(350)	107 037
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	29 097	-	-	-	-	-	29 097
	За 2024 г.	28 037	1 060	-	-	-	-	29 097
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	104 634	227 331	-	(98 247)	(142)	-	233 576
	За 2024 г.	161 068	80 134	2	(136 921)	-	350	104 634
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	80 852	94 018	-	(79 870)	-	-	95 000
	За 2024 г.	140 509	68 613	2	(128 272)	-	-	80 852
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 468	9 339	-	(9 304)	(142)	-	9 360
	За 2024 г.	7 486	9 439	-	(7 457)	-	-	9 468
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	198	-	-	(198)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	22	35	-	(10)	-	-	47
	За 2024 г.	4	18	-	-	-	-	22
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	110 000	-	-	-	-	110 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	6 850	-	-	(6 850)	-	-	-
	За 2024 г.	6 500	-	-	-	-	350	6 850
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	14	2 337	-	-	-	-	2 351
	За 2024 г.	96	-	-	(82)	-	-	14
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	611	173	-	-	-	-	784
	За 2024 г.	539	79	-	(7)	-	-	611
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 256	-	-	(119)	-	-	1 137
	За 2024 г.	1 094	162	-	-	-	-	1 256

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	8 253	-	-	-	-	8 253
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 344	266	-	-	-	-	1 610
	За 2024 г.	978	366	-	-	-	-	1 344
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 216	2 911	-	(2 094)	-	-	5 034
	За 2024 г.	3 664	1 457	-	(905)	-	-	4 216
Итого	За 2025 г.	240 769	314 560	-	(166 289)	(142)	X	388 897
	За 2024 г.	317 190	165 311	2	(241 736)	-	X	240 769

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.	4 897	8 781	8 513	188	4 977
	За 2024 г.	4 111	7 668	6 815	68	4 897
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 897	8 781	8 513	188	4 977
	За 2024 г.	4 111	7 668	6 815	68	4 897

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	554 008	470 454
Затраты на оплату труда	92 395	81 331
Отчисления на социальные нужды	20 111	15 520
Амортизация	15 830	9 872
Прочие затраты	181 147	160 987
Итого по элементам	863 491	738 165
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(52)	(283)
Итого расходы по обычным видам деятельности	863 439	737 882

Директор _____/Захватов Евгений Викторович/

26 марта 2026 г.