ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ОСКО «ПРОДУКТ»
(ООО «ОСКО «ПРОДУКТ»)
ИНН 77080965599, КПП 504011001, ОГРН 1025005117961
140103, МОСКОВСКАЯ ОБЛ, РАМЕНСКОЕ Г., 4-Й КМ ДОНИНСКОГО ШОССЕ, СТРОЕНИЕ 7/1

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

25.03.2026

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ОСКО «ПРОДУКТ» составлена 25.03.2026г. и включает показатели деятельности основного, обособленного подразделения, Павловский Посад кпп 503445001, обособленного подразделения Красноярск кпп 246145001

Среднегодовая численность сотрудников за отчетный период составила 248 чел.

Уставный капитал общества составляет 71 810 тыс. рублей.

Основным видом деятельности Общества является ОКВЭД 14.31 производство чулочно-носочных изделий.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется Исполнительным органом в лице Генерального директора Фотиади Юрий Александрович. Исполнительный орган подотчетен совету директоров (наблюдательному совету) общества. Членами совета директоров являются Гвазава Эдгар Чичикович; Гвазава Аляс Эдгарович; Гвазава Дмитрий Эдгарович.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «ОСКО «ПРОДУКТ» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету.

В связи с вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета: ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» были внесены соответствующие изменения в отчетность и учетную политику Общества.

Бухгалтерская отчетность ООО «ОСКО «ПРОДУКТ» составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Форма отчетности	Наименование базового показателя	Уровень существенности (%)
1	2	3
Отчет о финансовых результатах	Прибыль до налогообложения	5
Отчет о финансовых результатах	Доходы без НДС (Выручка + прочие доходы + проценты к получению)	5
Отчет о финансовых результатах	Расходы предприятия (себестоимость продаж +коммерческие расходы +управленческие расходы+прочие расходы + проценты к уплате)	5
Бухгалтерский баланс	Валюта баланса	5
Отчет о движении денежных средств	Сумма всех поступлений / всех платежей	5

Учетной политика ООО «ОСКО «ПРОДУКТ» составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 г. № 106н, и утверждена приказом №27-ОД от 29.12.2024 года

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют составили:

Валюта	На 31 декабря 2025 г	на 31 декабря 2024 г	на 31 декабря 2023 г
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 в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, развернуто отражены в составе прочих доходов и расходов на счете 91 бухгалтерского учета.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования группы объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
	с 1 января 2022 г.
Здания	От 7 до 10 лет
Сооружения и передаточные устройства	От 30 лет
Машины и оборудование	От 2 лет до 5 лет
Транспортные средства	От 3 до 5 лет
Другие виды основных средств	От 5 до 15 лет
Земельные участки и объекты природопользования	Без срока

2.4. Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете. (Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022).

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. (Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022)

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. (Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022)

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания. (Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022)

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее:

- все объекты НМА с определенным сроком полезного использования амортизируются линейным способом;

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26/2020 не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При проведении единовременной корректировки НМА также пересчитываются их первоначальная стоимость, накопленная амортизация и накопленное обесценение. (Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020)".

2.5. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

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

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся:

Денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации;

Денежные эквиваленты (краткосрочные депозиты, со сроком возврата менее 3-х месяцев)

- денежные эквиваленты — это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.

Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте используется курс валюты ЦБ РФ на дату совершения операции, а также на конец отчетного периода.

У Общества отсутствуют виды потоков, отличные от представленных в п. 9 – 11 ПБУ 23/2011.

Косвенные налоги исключаются из поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, и отражаются в Отчете свернуто в составе прочих поступлений или прочих платежей;

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно отнесены к одному из видов денежных потоков (по текущей, инвестиционной, финансовой деятельности), отражаются в составе денежных потоков по текущей деятельности;

В отчете о движении денежных средств суммы НДС отражены в свернутом виде по стр. «Прочие поступления» / «Прочие платежи».

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто по строке 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Остатки денежных средств в валюте:

52 счет		Остаток на 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2025
EUR	БУ				
	Вал.				
USD	БУ	3549,64	206,04	1 024,79	2 730,89
	Вал.	34,91			34,91
CNY	БУ	1 884 775,93	245 037 618,07	246 904 483,37	17 910,63
	Вал.	140 369,99	21 271 851,91	21 410 616,89	1 605,01
Итого	БУ	1 888 325,57	245 037 824,11	246 905 508,16	20 641,52

2.9. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам, полученным включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.10. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.11. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;

2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;

3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;

4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;

5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода на счета учета 90.08 «Управленческие расходы» и 90.07 «Коммерческие расходы» соответсвенно.

2.13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы: страховка), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

2.14. Оценочные обязательства и оценочные резервы.

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 8/2010 “Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы”, утвержденного приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 года № 167н.

Обществом создаются следующие оценочные обязательства:

- Оценочное обязательство по расходам на оплату неиспользованных отпусков.

В целях достоверного отражения активов на отчетную дату и финансового результата за отчетный период, в бухгалтерском учете производится, в случае необходимости, начисление следующих видов оценочных резервов:

- Резерв под снижение стоимости материальных ценностей: создается на величину разницы между возможной ценой реализации и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости;
- Резерв по сомнительным долгам. Резерв в части дебиторской задолженности создается путем анализа кредитоспособности каждого конкретного должника, резерв на прочую дебиторскую задолженность создается на суммы просроченной задолженности.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов, тыс.руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
							переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	491	-98	-	-98	-	-	-	491	-196
	За 2024 г.	491	-5	-	-93	-	-	-	491	-98
в том числе: Программы ЭВМ										
	За 2025 г.	491	-98	-	-98	-	-	-	491	-196
	За 2024 г.	491	-	-	-98	-	-	-	491	-98
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-5	-	5	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-5	-	5	-	-	-	-	-

Нематериальные активы, созданные организацией, отсутствуют.

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	295	393	486
в том числе: Программы ЭВМ	295	393	491
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	(5)
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.2 Основные средства

Движение основных средств за отчетный период представлено в следующей таблице, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано			переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	281 392	(141 114)	8 083	(153)	6 349	(22 030)	-	-	289 322	(156 795)
	За 2024 г.	263 720	(121 370)	17 671	-	738	(20 483)	-	-	281 392	(141 114)

в том числе: Здания	За 2025 г.	122 059	(25 993)	696	-	578	(5 085)	-	-	122 755	(30 500)
	За 2024 г.	114 653	(21 268)	7 406	-	-	(4 726)	-	-	122 059	(25 993)
Сооружения	За 2025 г.	1 271	(718)	-	-	-	(179)	-	-	1 271	(897)
	За 2024 г.	1 271	(538)	-	-	-	(179)	-	-	1 271	(718)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	131 103	(96 811)	2 470	-	4 946	(13 352)	-	-	133 573	(105 217)
	За 2024 г.	121 309	(84 540)	9 794	-	142	(12 412)	-	-	131 103	(96 811)
Офисное оборудование	За 2025 г.	205	(6)	647	-	-	(154)	-	-	852	(159)
	За 2024 г.	-	-	205	-	-	(6)	-	-	205	(6)
Транспортные средства	За 2025 г.	8 506	(6 059)	-	(153)	424	(1 096)	-	-	8 354	(6 730)
	За 2024 г.	8 506	(5 561)	-	-	540	(1 038)	-	-	8 506	(6 059)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	16 585	(11 454)	4 270	-	401	(2 120)	-	-	20 855	(13 174)
	За 2024 г.	16 585	(9 394)	-	-	57	(2 117)	-	-	16 585	(11 454)
Земельные участки	За 2025 г.	1 288	-	-	-	-	-	-	-	1 288	-
	За 2024 г.	1 288	-	-	-	-	-	-	-	1 288	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	375	(73)	-	-	-	(43)	-	-	375	(116)
	За 2024 г.	108	(68)	267	-	-	(5)	-	-	375	(73)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами:

По состоянию на отчетную дату у организации имеется основное средство, полученное по договору лизинга и числящееся на балансе организации. Организация отражает в бухгалтерском учете право пользованиям активом и обязательство по аренде перед лизингодателем. Сумма по договору лизинга составляет 3 455 тыс. руб. без учета НДС (20% - 690,9 тыс. руб.). Срок договора до 08.07.2027г. Ежемесячный платеж составляет – 53,8 тыс. руб. Задолженность по договору лизинга на 31.12.2025 года составила 916,6 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	2 842	(1 326)	-	-	-	(568)	-	-	-	2 842	(1 894)
	За 2024 г.	2 842	(758)	-	-	-	(568)	-	-	-	2 842	(1 326)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	2 842	(1 326)	-	-	-	(568)	-	-	-	2 842	(1 894)
	За 2024 г.	2 842	(758)	-	-	-	(568)	-	-	-	2 842	(1 326)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства, тыс.руб:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	132 186	140 505	143 146
в том числе: Здания	92 255	96 066	93 385
Сооружения	374	553	733
Машины и оборудование (кроме офисного)	28 356	34 292	36 769
Офисное оборудование	692	199	-
Транспортные средства	2 570	3 962	5 029
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 681	5 130	7 190
Другие виды основных средств	259	302	40
Неамортизируемые основные средства - всего	1 288	1 288	1 288
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются :Земельные участки	1 288	1 288	1 288

Арендованные основные средства, тыс.руб.:

Наименование контрагента	Наименование основного средства	Остаток на 31.12.2024	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2025
ООО «Павлово-посадский шелк»	Здание производственного назначения 5 617,50 кв.м.	34 924,00	-	-	34 924,00

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости), тыс.руб:

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.	-	-	8 083	-	(5 482)	(2 601)	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 154	-	(7 406)	(9 748)	-	-
в том числе: ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	За 2025 г.	-	-	4 394	-	(4 394)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 334	-	-	(6 334)	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	1 088	-	(1 088)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 406	-	(7 406)	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	131	-	-	(131)	-	-
	За 2024 г.	-	-	205	-	-	(205)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	2 470	-	-	(2 470)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 942	-	-	(2 942)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	267	-	-	(267)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	5 482	-	-	(5 482)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 924	-	-	(7 924)	-	-
в том числе: Модульное здание из Блок контейнеров12х16.8х4.8м	За 2025 г.	-	-	696	-	-	(696)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 406	-	-	(7 406)	-	-
Система видеонаблюдения с уличными видеокамерами	За 2025 г.	-	-	516	-	-	(516)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система автоматической пожарной сигнализации, оповещения при пожаре(г. Раменское)	За 2025 г.	-	-	4 270	-	-	(4 270)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ДИЗЕЛЬНЫЙ ВИЛОЧНЫЙ ПОГРУЗЧИК В СБОРЕ HUANE 2.0T HH20Z-N9-D	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	518	-	-	(518)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

На конец отчетного периода признаки обесценения основных средств отсутствуют.

3.3 Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны по их стоимости приобретения. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице, тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано			изменения видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	582 093	-	874 486	(875 794)	-	-	X	X	580 784	-
	За 2024 г.	626 430	-	1 096 331	(1 140 668)	-	-	X	X	582 093	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	235 871	-	403 839	(39 876)	-	-	(403 273)	-	196 560	-
	За 2024 г.	289 450	-	722 122	(17 906)	-	-	(757 795)	-	235 871	-
Готовая продукция	За 2025 г.	230 433	-	16 489	(648 703)	-	-	673 489	-	271 708	-
	За 2024 г.	231 972	-	27 514	(1 019 420)	-	-	990 367	-	230 433	-
Товары	За 2025 г.	105 392	-	263 702	(180 858)	-	-	(83 392)	-	104 845	-
	За 2024 г.	93 345	-	163 949	(96 245)	-	-	(55 657)	-	105 392	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	10 397	-	190 457	(6 358)	-	-	(186 825)	-	7 671	-
	За 2024 г.	11 662	-	182 746	(7 096)	-	-	(176 915)	-	10 397	-

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	69 836	54 296	49 185
в том числе: Готовая продукция	69 836	54 296	49 185
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Оценка МПЗ производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов по всем группам учета.

На конец отчетного периода признаки обесценения запасов отсутствуют.

3.4 Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода	
				поступило	списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	775 366	(1 456)	376 948	(759 153)	(4 241)	(1 443)	-	391 061	(5 037)
	За 2024 г.	482 946	(2 134)	760 280	(465 943)	(838)	(398)	-	775 366	(1 456)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	98 584	(13)	190 365	(98 312)	(95)	-	-	190 538	(8)
	За 2024 г.	11 810	(314)	100 300	(13 202)	(1)	(22)	-	98 584	(13)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	673 135	(1 443)	177 098	(660 343)	(3 201)	(1 443)	-	188 831	(5 029)
	За 2024 г.	467 870	(1 821)	659 348	(452 667)	(661)	(376)	-	673 134	(1 443)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 599	-	9 463	(453)	(944)	-	-	11 666	-
	За 2024 г.	3 214	-	605	(45)	(175)	-	-	3 599	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	49	-	-	(44)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	52	-	26	(29)	-	-	-	49	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	22	-	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	775 366	(1 456)	376 948	(759 153)	(4 241)	(1 443)	X	391 061	(5 037)
	За 2024 г.	482 946	(2 134)	760 280	(465 943)	(838)	(398)	X	775 366	(1 456)

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.5 Денежные средства

Данные строки 1250 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.25 г. – 3 276 тыс. руб. и 31.12.2024 г.- 2 642 тыс. руб. соответствуют данным строк 4450 (2 642. руб.) и 4500 (3 276 тыс. руб.) Отчета о движении денежных средств соответственно на начало и конец 2025 г.

Остаток денежных средств (денежных эквивалентах), представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей, тыс. руб. :

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчетные счета	3 241	753
Валютный счет	21	1 888
Специальные счета в банках	-	-
Касса	14	1
Денежные эквиваленты	-	-
Итого	3 276	2 642

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет. Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

3.6 Долгосрочные обязательства

Наличие и движение долгосрочных обязательств в представлено в таблице, тыс.руб.:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	41 562	5 533	-	(2 163)	-	(3 500)	41 432
	За 2024 г.	282 005	435	-	(239 378)	-	(1 500)	41 562
в том числе: Векселя выданные и прочее	За 2025 г.	39 194	-	-	(1 694)	-	(3 500)	34 000
	За 2024 г.	41 279	-	-	(585)	-	(1 500)	39 194
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	237 964	-	-	(237 964)	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	За 2025 г.	2 368	5 533	-	(469)	-	-	7 432
	За 2024 г.	2 762	435	-	(829)	-	-	2 368

3.7 Выданные векселя

У Общества имеются Простые векселя, выданные ООО «Аланта Бест», из них векселя по сроку погашения/предъявления более чем через 12 месяцев отнесены к долгосрочным обязательствам на общую сумму 34 000 000 рублей, векселя по сроку погашения/предъявления менее чем через 12 месяцев переквалифицированы в краткосрочные обязательства на общую сумму 5 000 000 рублей на конец отчетного периода:

Наименование реквизиты документа, срок погашения	Сумма, руб.
ООО АЛАНТА БЕСТ	39 000 000,00
Вексель ОП №22/01, 08.04.2025	500 000,00
Вексель ОП №22/02, 08.04.2025	500 000,00
Вексель ОП №22/03, 08.04.2025	500 000,00
Вексель ОП №22/04, 08.04.2026	500 000,00
Вексель ОП №22/05, 08.04.2026	1 000 000,00
Вексель ОП №22/06, 08.04.2026	1 000 000,00
Вексель ОП №22/07, 08.04.2026	1 000 000,00
Вексель ОП №22/08, 08.04.2027	1 000 000,00
Вексель ОП №22/09, 08.04.2027	1 000 000,00
Вексель ОП №22/10, 08.04.2027	1 000 000,00
Вексель ОП №22/11, 08.04.2027	1 000 000,00
Вексель ОП №22/12, 08.04.2028	1 000 000,00
Вексель ОП №22/13, 08.04.2028	1 000 000,00
Вексель ОП №22/14, 08.04.2028	2 000 000,00
Вексель ОП №22/15, 08.04.2028	2 000 000,00
Вексель ОП №22/16, 08.04.2029	2 000 000,00
Вексель ОП №22/17, 08.04.2029	2 000 000,00
Вексель ОП №22/18, 08.04.2029	5 000 000,00
Вексель ОП №22/19, 08.04.2030	5 000 000,00
Вексель ОП №22/20, 08.04.2030	5 000 000,00
Вексель ОП №22/21, 08.04.2031	5 000 000,00

3.8 Заемные средства краткосрочные

Наличие и движение краткосрочных заемных обязательств представлено в таблице, тыс.руб.:

Вид обязательства, Контрагент, договор	Срок действия договора до	Остаток основного долга на 31.12.2024	Поступило за отчетный период	Погашено за отчетный период	Остаток основного долга на 31.12.2025
Кредиты, всего		234 321	605 118	514 731	143 934
МСП Банк, АО					
12Р-АИС-К-11604/22 от 26.01.2022	24.01.2025	321	321		
РЕАЛИСТ ФАКТОРИНГ, ООО					
ГДЗ-07 от 27.06.2025	26.06.2026		50 000	59 935	9 935
Сбербанк России, ПАО					
НКЛ 380B00P5PMF от 16.11.2023	16.11.2025	234 000	234 000		
Совкомбанк Факторинг, ООО					
П/ДФинд-25/2025 от 12.08.2025 агентский	12.08.2026		57 243	141 242	83 999
Совкомбанк, ПАО					
Кредитный договор № 3163 ОФ/Р-ТКЛ/25	19.08.2027		245 000	295 000	50 000
Займы, всего		100 000	118 754	31 798	13 043
МКК ОЗОН КРЕДИТ ООО					
Договор процентного займа № 2723656-997806 от 03.07.2025 г.	02.06.2026		18 754	31 798	13 043
Договор процентного займа № 2723656-1016337 от 12.06.2025 г.	15.09.2025		385	385	
Договор процентного займа № 2723656-1033659 от 18.06.2025 г.	15.09.2025		1 698	1 698	
Договор процентного займа № 2723656-1050523 от 23.06.2025 г.	15.09.2025		3 165	3 165	
Договор процентного займа № 2723656-1063279 от 26.06.2025 г.	25.09.2025		326	326	
Договор процентного займа № 2723656-1082526 от 30.06.2025 г.	25.09.2025		645	645	
Договор процентного займа № 2723656-997739 от 09.06.2025г.	25.08.2025		12 335	12 335	
Тревис-М,ООО					
Договор займа 01/2024 от 16.01.2024	31.12.2024	10 000	10 000		
Договор займа 02/2024 от 05.02.2024	31.12.2024	10 000	10 000		
Договор займа 03/2024 от 15.02.2024	31.12.2024	10 000	10 000		
Договор займа 04/2024 от 12.03.2024	31.12.2024	20 000	20 000		
Договор займа 05/2024 от 25.03.2024	31.12.2024	10 000	10 000		
Договор займа 06/2024 от 23.04.2024	31.12.2024	10 000	10 000		
Договор займа 07/2024 от 06.05.2024	31.12.2024	30 000	30 000		

Всего в течение отчетного периода организация начислила 44 344 тыс.руб. и выплатила 44 474 тыс.руб процентов по полученным кредитам и займам.

У общества отсутствуют проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов. У общества отсутствуют суммы расходов, относящихся к займам, и включенных в прочие расходы.

Задолженность по договорам займа с ООО «Тревис-М» прощена займодавцем в 1 квартале 2025г.

3.9 Кредиторская задолженность краткосрочная

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Краткосрочные обязательства – всего, в том числе:	**За 2025 г.**	**556 355**	214 080	1 507	302 598	120 176	3 500	**352 815**
	За 2024 г.	**384 971**	334 469	1 182	160 221	4 546	1 500	**556 355**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	294 181	195 209	1 507	241 098	630	3 500	252 670
	За 2024 г.	186 682	247 416	1 181	139 036	2 562	1 500	294 181
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 649	29	0	73	18 720	0	31
	За 2024 г.	20 641	362	0	370	1 984	0	18 649
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	149 536	1 762	0	48 686	100 826	0	1 786
	За 2024 г.	91 611	58 459	1	534	0	0	149 536
Обязательство по аренде	За 2025 г.	0	686	0	0	0	0	686
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 973	862	0	4 562	0	0	2 273
	За 2024 г.	679	5 407	0	113	0	0	5 973
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	63 108	0	0	6 893	0	0	56 215
	За 2024 г.	46 537	16 571	0	0	0	0	63 108
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	13 996	7 741	0	0	0	0	21 737
	За 2024 г.	33 649	0	0	19 653	0	0	13 996
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 292	630	0	0	0	0	4 922
	За 2024 г.	0	4 292	0	0	0	0	4 292
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 785	7 161	0	1 286	0	0	10 661
	За 2024 г.	3 337	1 962	0	515	0	0	4 785
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	1 835	0	0	0	0	0	1 835
	За 2024 г.	1 835	0	0	0	0	0	1 835

3.10 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.	21 397	27 411	27 300	-	21 508
	За 2024 г.	1 690	33 610	13 894	9	21 397
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	21 397	27 411	27 300	-	21 508
	За 2024 г.	1 690	33 610	13 894	9	21 397

На конец отчетного периода у Общества отсутствуют судебные дела с ожидаемыми суммами встречных требований.

3.11 Выручка

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от осуществления Обществом «ОСКО» ПРОДУКТ» продажи чулочно-носочных изделий. Данные доходы за вычетом налога на добавленную стоимость отражаются в составе выручки по строке 2110 Отчета о финансовых результатах соответственно.

Выручка от товаров, работ, услуг признавалась в бухгалтерском учете по мере отгрузки товаров, выполнения работ и оказания услуг.

Выручка от указанных работ и услуг за 2025 год составила 1 621 852 тыс. руб., что на 15% меньше, чем выручка за 2024 год.

3.12 Себестоимость

Расходами от обычных видов деятельности признаются затраты на осуществление Обществом «ОСКО» ПРОДУКТ» производства проданных чулочно-носочных изделий.

Данные расходы (за исключением управленческих расходов) за вычетом налога на добавленную стоимость отражаются в себестоимости продаж по строке 2120 Отчета о финансовых результатах соответственно.

Наименование	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.	Сравнение результатов % (+-)
Выручка	1 621 852	1 909 902	-15%
Себестоимость	828 257	1 114 916	-25%
В отношение к выручке, %	51%	58%	-12%

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат представлены в таблице (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 265 948	1 640 002
Затраты на оплату труда	299 166	280 610
Отчисления на социальные нужды	65 924	54 842
Амортизация	22 696	21 144
Прочие затраты	413 842	302 646
Итого по элементам	2 067 576	2 299 244
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(606 166)	(695 492)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 461 411	1 603 752

3.13 Коммерческие расходы

Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания. Коммерческие расходы за отчетный период составили 483 126 тыс.руб и представлены в таблице:

Статья расходов	За отчетный период
Всего	483 126
В том числе:	
Агентское вознаграждение	27 140
Аренда склада	42 366
Логистические услуги	39 177
Оплата труда	122 462
Страховые взносы	24 916
Прочие расходы по маркетингу и рекламе	85 877
Размещение рекламы	7 828
Разработка дизайна	3 032
Расходные материалы и малоценный хоз. инвентарь	17 177
Расходы на рекламу (нормируемые)	65 654
Транспортные расходы	36 584
Прочие	10 912

3.14 Управленческие расходы

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат. Управленческие расходы за отчетный период составили 150 028 тыс.руб и представлены в таблице:

Статьи расходов	За отчетный период
Всего	150 028
В том числе:	

Амортизация	3 150
Аудиторские услуги - обязательный	510
Интернет	709
Канцтовары	1 165
Консультационно-сопроводительные услуги	1 165
Нотариальные, услуги перевода	33
Обслуживание и эксплуатация	1901
Оплата труда	78 004
Охрана труда и техника безопасности	318
Подбор персонала	2 413
Подготовка кадров	24 169
Почтовые и курьерские расходы	706
Приобретение, разработка, доработка ПО и лицензии	5 918
Расходные материалы и инвентарь (мебель, комп)	6 059
Расходы на пожаробезопасность	555
Страховые взносы	14 852
Хозяйственные нужды	4 378
Прочие	4 023

3.15 Прочие доходы

В отчете о финансовых результатах за 2024 год прочие доходы и расходы отражались развернуто, в отчете о финансовых результатах за 2025 год данные за аналогичный прошлый период (2024 год) отражены в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 свернуто в целях сопоставимости показателей (пп. "г" п. 69 ФСБУ 4/2023).

Статьи прочих доходов	2025 год, тыс.руб	2024 год, тыс.руб.
Всего	276 291	69 682
В том числе:		
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	3 248	3 605
Иная операционная деятельность	7 581	6 995
Курсовые разницы	44 555	-
Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав, в т.ч. от учредителей	100 000	44 000
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	110 407	15 082
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	10 500	-

3.16 Прочие расходы

Статьи прочих расходов	2025 год, тыс.руб	2024 год, тыс.руб
Всего	(415 145)	(277 454)
В том числе:		
Отчисления в оценочные резервы (сомнительные долги)	(5 029)	-
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	(504)	(225)
Иная операционная деятельность	(35 033)	(27 909)
Курсовые разницы	-	(16 034)
Расходы на услуги банков (факторинговое обслуживание и комиссии за услуги)	(60 057)	(69 498)
Бонусы, премии	(310 259)	(162 946)
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	(4 263)	(842)

3.17 Налог на прибыль

Расчет суммы налога на прибыль:

Налоговая база	15 509 тыс. руб.
Ставка налога на прибыль	25%
Текущий налог на прибыль	(3 877) тыс. руб.
Изменение ОНА	(7 592) тыс. руб.
Изменение ОНО	(5 063) тыс. руб.
Налог на прибыль	(16 532) тыс. руб

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль на дату составления отчета.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»), соответственно.

3.18 Обеспечение обязательств

По состоянию на конец отчетного периода у Общества имеется имущество в залоге со следующей балансовой стоимостью:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	84 489	88 739	92 989
в том числе: Недвижимое имущество по Договору залога ипотеки по балансовой стоимости	84 489	88 739	92 989

В том числе:

Земельный участок (5062360020269:26)
Нежилое здание, административное (50:23:0000000:133341)
Нежилое здание, производственный корпус №1 (50:23:0000000:23894)
Нежилое здание, трансформаторная подстанция (50:23:0000000:136254)
Нежилое здание, основное строение (50:23:0000000:48665)
Нежилое здание, проходная (50:23:0000000:133602)
Нежилое здание, производственный корпус №2 (50:23:0000000:137127)

3.19 Налоги и сборы

Сравнение начисленных налогов и сборов за отчетный и предыдущий периоды представлены в таблице, тыс.руб.:

Наименование налога	Начислено за 2025 год, тыс.руб.	Начислено за 2024 год, тыс.руб.
НДФЛ	37 417	30 386
Страховые взносы	62 981	49 318
НДС	115 590	124 507
Налог на прибыль	3 877	29 363
Прочие (имущество, земля, косвенные и пр.)	6 286	6 426

4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧРЕДИТЕЛЯХ (бенефициарах), СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

Учредителем Общества является ООО «ТРЕВИС-М», доля владения 100%. Уставный капитал общества в отчетном периоде не менялся и составляет 71 810 тыс. рублей.

Добавочный капитал вырос за счет взносов учредителя на 30 000 тыс. рублей и на конец периода составил 108 300 тыс. рублей. Резервный капитал не изменился и составил 2 тысячи рублей.

№ п/п	Ф.И.О участника ИНН Участника/ Наименование юридического лица ИНН	Место нахождение юридического лица или место жительство физического лица	Размер доли в % тыс. руб.
1.	ООО «ТРЕВИС-М» ИНН 7703819043	Российская Федерация, г. Москва, ул. Заморенова, д. 5А	100 71 810
2.	Гвазава Аляс Эдгарович	Российская Федерация, г. Москва	Лицо владеет 50% УК через ООО «ТРЕВИС-М»
3.	Гвазава Дмитрий Эдгарович	Российская Федерация, г. Москва	Лицо владеет 50% УК через ООО «ТРЕВИС-М»
4.	Фотиади Юрий Александрович	Российская Федерация, г. Раменское	Генеральный директор ООО «ОСКО «ПРОДУКТ»
5.	ООО «ПАВЛОВО-ПОСАДСКИЙ ШЕЛК», ИНН 5035022477	Российская Федерация, Московская область, Павлово-Посадский район, г. Павловский Посад, ул. 1Мая д. 105	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
6.	ООО «ГРАФИТЭЛ-МЭЗ» ИНН 7720249072	Российская Федерация, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
7.	ООО «ТОРГОВЫЕ РЯДЫ» ИНН 7715597349	Российская Федерация, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
8.	ООО «ПОДУШКИНО»	Российская Федерация, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
9.	ООО «РУСКАРБОН»	Российская Федерация, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
10.	ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ ГРАФИТЭЛ»	Российская Федерация, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

Между ООО «ТРЕВИС-М» и Обществом в отчетном периоде был погашены договоры займа на сумму 100 000 тыс. руб. Задолженность на конец отчетного периода отсутствует.

Между ООО «Павлово-Посадский шелк» и Обществом в отчетном периоде были осуществлены следующие операции,(тыс.руб):

Наименование договора	Задолженность кредиторская (-), дебиторская (+) на начало периода, тыс.руб.	Сальдо расчетов за период, тыс.руб	Задолженность кредиторская (-), дебиторская (+) на конец периода, тыс.руб.
Договор аренды № 01102021от 01.10.2021г. (арендная плата перечисляется не позднее 5 числа за текущий месяц)	(2 022)	2 022	-
Договор поставки 27/1/2019 от 10.06.2019г. (авансовая форма расчетов)	95 999	106 516	202 515
Договор продажи № 2019-01/01 от 09.01.2019г. (отсрочка 100 дней с момента передачи товаров)	267 839	(267 839)	-

Расчеты по сделкам со связанными сторонами определяются в соответствии с договорами, исходя из рыночных цен.

Выплаты, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу

В основной управленческий персонал Общества входят генеральный директор, зам ген. директора по финансам, технический директор и главный бухгалтер Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу являются краткосрочными, долгосрочные не выплачивались.

Наименование показателя	2025 год (тыс. руб.)
ФОТ Управленческого персонала	11 032
Отпуска, больничные	974
Страховые взносы	1 872

5. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТЧЕТНОСТИ

Отчетность за 2025г. сформирована 25.03.2026г.

В связи с вступление в силу ФСБУ 14/2022 в межотчетном периоде произведены следующие корректировки входящих остатков на 2024 год:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	38	448	486
Отложенные налоговые активы	1180	2 749	92	2 842
Итого по разделу I	**1100**	**147 221**	**540**	**147 762**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	2 223	(688)	1 535
Итого по разделу II	**1200**	**1 111 565**	**(688)**	**1 110 876**
БАЛАНС	**1600**	**1 258 786**	**(148)**	**1 258 638**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	370 424	(232)	370 193
Итого по разделу III	**1300**	**452 236**	**(232)**	**452 005**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 678	84	2 762
Итого по разделу IV	**1400**	**242 921**	**84**	**243 004**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
БАЛАНС	**1700**	**1 258 786**	**(148)**	**1 258 638**

6. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Факторы, которые могут повлечь сомнения в непрерывности деятельности отсутствуют.

7. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСЦЕНЕНИИ АКТИВОВ

По итогам инвентаризации не выявлено активов, имеющих признаки обесценения.

8. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не планирует прекращение деятельности.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56н.

В ситуации продолжающейся военной операции на Украине, нестабильностью российского рубля по отношению к другим валютам, экономическим спадом, повышается уровень неопределенности, присущей допущениям, сделанным при расчете оценочных значений, использованных в финансовой отчетности, а также уровень риска при осуществлении хозяйственной деятельности в Российской Федерации.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Генеральный директор Фотиади Ю. А.
25.03.2026 г.