

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Галерея окон»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общества с ограниченной ответственностью «Галерея окон»** (далее «Общество») за 2025 год.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Галерея окон»

Сокращённое наименование: ООО «Галерея окон»

Адрес местонахождения: 450112, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Первомайская, д. 45

Почтовый адрес: 450112, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Первомайская, д. 45

ИНН: 0273083422

КПП: 027301001

Сведения о правопреемнике: Общество с ограниченной ответственностью "Галерея окон Уфа"

ИНН: 0245022019

Основной вид деятельности Общества в 2025 году:

-производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве

Дополнительные виды деятельности Общества в 2025 году:

-работы строительные специализированные прочие, не включённые в другие группировки.

Общество имеет следующие структурные подразделения:

Обособленные подразделения:

| | |
|-------------------------------------|---------|
| г. Уфа ул.Революционная 55 | ТВЗ 2 |
| г. Уфа ул.Менделеева 106 | ТВЗ 4 |
| г. Уфа ул.Донского 5 кор.3 | ТВЗ 5 |
| г. Уфа,ул.Новомостовая д.8 | ТВЗ 6 |
| г. Уфа ул.Гагарина 48 | ТВЗ 7 |
| г. Уфа,ул.Пр.Октября 56/1 | ТВЗ 8 |
| г. Уфа ул.Правды 13 | ТВЗ 9 |
| г. Уфа ул.Первомайская 45 | ТВЗ 10 |
| г. Уфа ул.Пр.Октября 122 | ТВЗ 12 |
| с. Нагаево ул. Рощинская 15/2 | ТВЗ 13 |
| г. Уфа ул.Ферина 14 | ТВЗ 14 |
| г. Уфа ул.Ахметова 300 | ТВЗ 16 |
| г. Уфа ул. Кувыкина 31 | ТВЗ 17 |
| г. Уфа, ул. Трамвайная, 9 | ТВЗ 25 |
| с. Zubovo, ул. Серебряная, д.91 | ТВЗ 118 |
| г. Октябрьский, пр-кт Ленина, д. 16 | ТВЗ 27 |

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество с ограниченной ответственностью «Галерея окон» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан в Едином государственном реестре юридических лиц 01 июня 2011 года регистрационный № 1110280025745 от 01 июня 2011 года. Выдано свидетельство о государственной регистрации предприятия № 00667 6623 серия 02 от 01 июня 2011 года.

Устав Общества утверждён и зарегистрирован:

Устав Общества в первоначальной редакции утверждён протоколом Общего собрания участников № 1 от 16.05.2011г.

Протоколом Общего собрания Общества № 2 от 26.10.2012г. утверждены изменения в Устав (редакция №1), которые зарегистрированы 06.11.2012г. за № 212028098874 (внесение записи в ЕГРЮЛ 06.11.2012г.).

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2025 году - 207 человек
- в 2024 году - 175 человек.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.

Общества с ограниченной ответственностью «Галерея окон» является членом СРО-Ассоциация Саморегулируемая организация «Региональный строительный союз Республики Башкортостан» (АСРО РССРБ). Регистрационный номер члена в реестре членов СРО № 791 от 19.10.2012г.

Единоличный исполнительный орган Общества:

| Ф.И.О. | Должность | Период | | Основание |
|------------------------------|-----------|------------|-----------------|-----------------------------|
| | | с | по | |
| Призенцов Евгений Михайлович | Директор | 16.05.2011 | 17.04.2024 | Протокол №1 от 16.05.2011г. |
| Нурмухаметов Азат Хафизович | Директор | 18.04.2024 | настоящее время | Протокол №8 от 17.04.2024г. |

Главный бухгалтер Общества.

1. Карлова Елена Владимировна с 10.02.2020 по 07.03.2024 г.
2. Баскакова Елена Михайловна с 18.03.2024 г. по настоящее время.

Состав участников Общества на 31.12.2025 года:

| | Участник | Размер доли, (%) | Номинальная стоимость доли (тыс., руб.) |
|---|-----------------------------------|-------------------------|--|
| 1 | Гайсин Альберт Фавадисович | 50 | 5 000 |
| 2 | Заболотный Станислав Вячеславович | 50 | 5 000 |

Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. отсутствует.

Ревизионная комиссия на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. отсутствует.

Дочерние общества отсутствуют.

Зависимые общества отсутствуют.

2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЁТА

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчётности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчётность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Организационные аспекты учётной политики

1.1. Бухгалтерский учёт в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учёта на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учёта, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными в организации.

1.2. Для оформления фактов хозяйственной жизни Общество применяет:

-первичные учётные документы, составленные по унифицированным формам;

-первичные учётные документы, содержащие обязательные реквизиты, предусмотренные Федеральным законом "О бухгалтерском учёте" (в т. ч. универсальный передаточный документ).

К учёту принимаются документы, составленные в бумажном и электронном виде.

Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к бухгалтерскому учёту первичных учётных документах, организация применяет формы регистров бухгалтерского учёта.

1.3. Ответственность за организацию бухгалтерского учёта несёт руководитель Общества.

1.4. Бухгалтерский учёт Общества ведётся главным бухгалтером.

1.5. При обработке учётной информации в Обществе применяется компьютерная техника с программным обеспечением.

1.6. Общество не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

1.7. Подразделения Общества ведут бухгалтерский учёт, руководствуясь основными положениями настоящей Учётной Политики.

1.8. Денежными эквивалентами в отчётности признаются банковские ценные бумаги и депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее.

2. МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Учёт и оценка основных средств

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной (восстановительной) стоимости, с учётом сумм фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Изменение стоимости основных средств, принятых к бухгалтерскому учёту допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации и частичной ликвидации соответствующих объектов.

Переоценка основных средств не производится. Основные средства на обесценение не проверяются.

Группировка основных средств производится по видам. Учёт основных средств также ведётся по местам их нахождения, материально-ответственным лицам. Основные средства, полученные в лизинг отражаются в учёте как права пользования активом (ППА).

Внутри каждой группы по конкретным объектам основных средств срок полезного использования определяется постоянно действующей комиссией Общества в зависимости от ожидаемого срока использования конкретного объекта основных средств.

Для амортизации по основным средствам организации применяется линейный метод ко всем группам основных средств.

2.2. Учёт и оценка поисковых активов

Общество не осуществляет горнодобывающую деятельность.

2.3. Учёт нематериальных активов

Общество не имеет на балансе нематериальных активов.

2.4. Учёт расходов на НИОКР

Общество не имеет расходов на НИОКР.

2.5. Денежные средства и их эквиваленты

Под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подтверждены незначительному риску изменения стоимости.

В состав денежных эквивалентов включаются банковские ценные бумаги и депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения три месяца или менее.

Депозиты, размещённые на срок более 3-х месяцев (например, договор банковского вклада заключён на срок более 3-х месяцев) признаются финансовыми вложениями и отражаются в составе краткосрочных или долгосрочных финансовых активов.

2.6. Учёт сырья и материалов

Единицей бухгалтерского учёта сырья и материалов является номенклатурный номер.

В фактическую себестоимость запасов включаются суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при их приобретении (создании) без учёта скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

Транспортно -заготовительные расходы (ТЗР) и другие, связанные с приобретением МПЗ включаются в фактическую себестоимость МПЗ.

Общество осуществляет формирование фактической себестоимости сырья и материалов без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

2.7. Учёт товаров

В состав товаров включаются товары, предназначенные для оптовой и розничной торговли.

Единицей бухгалтерского учёта товаров является номенклатурный номер.

Товары, приобретённые организацией для оптовой продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются в фактическую себестоимость товаров.

Формирование фактической себестоимости товаров, приобретаемых для перепродажи, осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости товара».

-заготовительные расходы невозможно соотнести с конкретными позициями товаров.

При выбытии товары оцениваются по средней стоимости.

2.8. Учёт готовой продукции и полуфабрикатов

Единицей бухгалтерского учёта готовой продукции является номенклатурный номер.

Оценка произведённой готовой продукции и полуфабрикатов осуществляется по фактической производственной себестоимости.

При выбытии готовая продукция и полуфабрикаты оцениваются по средней стоимости.

2.9. Учёт затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг

Затраты для целей бухгалтерского учёта группируются следующим образом:

- материальные;
- расходы на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации;
- прочие расходы;
- отчисления на социальные нужды.

2.10. Оценка незавершённого производства

К незавершённому производству на отчётную дату относится следующая продукция и работы:

- не прошедшая всех стадий производства, предусмотренных техническим процессом в соответствии с нормативно-технической документацией;

Оценка незавершённого производства осуществляется по фактической производственной себестоимости.

2.11. Расходы от обычных видов деятельности

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с реализацией:

-готовой продукции;

-товаров;

-выполнения работ, оказания услуг (в т.ч. расходы, связанные с компенсацией транспортных расходов по доставке товаров покупателям).

Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих.

При формировании расходов по обычным видам деятельности обеспечивается их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;

- затраты на оплату труда;

- отчисления на социальные нужды;

- амортизация;

- прочие затраты.

Для целей управления в бухгалтерском учёте организуется учёт расходов по статьям затрат.

2.12. Резервы и оценочные обязательства

Общество создаёт резерв по сомнительным долгам, резерв ежегодных отпусков.

Аналитический учёт ведётся в разрезе контрагентов и договоров. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Общество создаёт резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Величина резерва определяется как совокупность обязательств Общества перед работниками по оплате отпусков, рассчитанных с учётом страховых взносов на обязательное страхование.

Иные резервы Общество не создаёт.

2.13. Использование прибыли

Общество вправе ежеквартально, раз в полгода или раз в год принимать решение о распределении своей чистой прибыли.

2.14. Уровень существенности

При составлении бухгалтерской отчётности Общество руководствуется критерием существенности. Уровнем существенности признается величина, которая составляет более 5% от валюты баланса по состоянию на каждую отчётную дату.

Существенные ошибки предшествующего отчётного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчётности за этот год, исправляются без ретроспективного пересчёта сравнительных показателей отчётности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчётного периода.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ

3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В Обществе отсутствуют нематериальные активы.

3.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств, инвестиционной недвижимости и соответствующего накопленного износа представлено в таблице:

(тыс. руб.)

| 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 | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - | за год 2025 | 38941 | (27836) | 7932 | (1871) | 1625 | (3878) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45002 | (30089) |
| | за год 2024 | 36656 | (25736) | 2285 | (0) | 0 | (2100) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 38941 | (27836) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | за год 2025 | 24375 | (16963) | 7932 | (0) | 0 | (3392) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32307 | (20355) |
| | за год 2024 | 23761 | (15603) | 614 | (0) | 0 | (1360) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24375 | (16963) |
| Офисное оборудование | за год 2025 | 1179 | (473) | 0 | (0) | | (94) | 0 | | | | | | 1179 | (567) |
| | за год 2024 | 208 | (208) | 971 | (0) | 0 | (265) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1179 | (473) |
| Транспортные средства | за год 2025 | 12550 | (10292) | 0 | (1871) | 1625 | (302) | 0 | | | | | | 10679 | (8969) |
| | за год 2024 | 12550 | (9858) | 0 | (0) | 0 | (434) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12550 | (10292) |
| Здания | за год 2025 | 152 | (17) | 0 | (0) | 0 | (30) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 152 | (47) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 152 | (0) | 0 | (17) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 152 | (17) |
| Сооружения | за год 2025 | 685 | (91) | 0 | (0) | 0 | (60) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 685 | (151) |
| | за год 2024 | 137 | (67) | 548 | (0) | 0 | (24) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 685 | (91) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | за год 2025 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |

3.3. НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ПРАВ ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВАМИ

Движение и наличие прав пользования активами и соответствующего накопленного износа представлено в таблице:

| 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 | накопленные амортизация | | |
| Права пользования активами - всего | за год 2025 | 20665 | (2887) | 2924 | (7445) | 2284 | (2606) | 0 | 0 | 0 | 16144 | (3209) |
| | за год 2024 | 20665 | (122) | 0 | (0) | 0 | (2765) | 0 | 0 | 0 | 20665 | (2887) |
| | в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | за год 2025 | 7445 | (1587) | 0 | (7445) | 2284 | (697) | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 7445 | (122) | 0 | (0) | 0 | (1465) | 0 | 0 | 0 | 7445 | (1587) |
| Офисное оборудование | за год 2025 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| Транспортные средства | за год 2025 | 13220 | (1300) | 2924 | (0) | 0 | (1909) | 0 | 0 | 0 | 16144 | (3209) |
| | за год 2024 | 13220 | (0) | 0 | (0) | 0 | (1300) | 0 | 0 | 0 | 13220 | (1300) |
| Здания | за год 2025 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| Сооружения | за год 2025 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |

Неамортизируемые основные средства в Обществе отсутствуют.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования в Обществе отсутствуют.

Объекты незавершенного строительства и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, инвестиционной недвижимости отсутствуют.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

Информация об арендованных основных средствах:

В 2025, 2024 годах Общество арендовало ОС:

| | | | | | (тыс. руб.) |
|------------------------------|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| Показатель | Период | На начало года | Изменения | | На конец года |
| | | Стоимость | Поступило | Выбыло | Стоимость |
| Земельные участки | 2025 | 8 | | 0 | 8 |
| | 2024 | 0 | 8 | 0 | 8 |
| Оборудование | 2025 | 51 692 | | 7 695 | 43 997 |
| | 2024 | 51 699 | | 7 | 51 692 |
| Офисное оборудование | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сооружения | 2025 | 8 | | 8 | 0 |
| | 2024 | 0 | 8 | 0 | 8 |
| Здания | 2025 | 100 717 | 4 546 | 210 | 105 053 |
| | 2024 | 78 109 | 40 695 | 18 087 | 100 717 |
| Транспорт | 2025 | 13 220 | 250 | 13 220 | 250 |
| | 2024 | 0 | 13 220 | 0 | 13 220 |
| Итого арендованных ОС | 2025 | 165 645 | 4 796 | 21 133 | 149 308 |
| | 2024 | 129 808 | 53 931 | 18 094 | 165 645 |

в т.ч. ЛИЗИНГ

| Показатель | Период | На начало года | Изменения | | На конец года |
|---------------------------|-------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | | Стоимость | Поступило | Выбыло | Стоимость |
| Земельные участки | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Оборудование | 2025 | 7 445 | | 7 445 | 0 |
| | 2024 | 7 445 | 0 | 0 | 7 445 |
| Офисное оборудование | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сооружения | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Здания | 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Транспорт | 2025 | 13 220 | 2 924 | 0 | 16 144 |
| | 2024 | 0 | 13 220 | 0 | 13 220 |
| Итого ОС в лизинге | 2025 | 20 665 | 2 924 | 7 445 | 16 144 |
| | 2024 | 7 445 | 13 220 | 0 | 20 665 |

ОС, сданные в аренду:

(тыс.руб.)

| Группа ОС | Стоимость на 31.12.2025 | Стоимость на 31.12.2024 |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Здания | 1 314 | 1 314 |
| Машины и оборудование | | |

| | | |
|-----------------------|--------------|--------------|
| Транспортные средства | | |
| Итого | 1 314 | 1 314 |

3.4. ИНВЕСТИЦИОННАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ

Инвестиционная недвижимость в отчётном периоде отсутствуют.

3.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения в отчётном периоде отсутствуют.

3.6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчётном периоде представлена в таблице:

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---------------------------------------|----------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | за год 2025 г. | 81448 | (0) | 1842 930 | (1858487) | 0 | 0 | X | X | 65891 | () |
| | за год 2024 г. | 112795 | (0) | 1780 886 | (1812233) | 0 | 0 | X | X | 81448 | () |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные | за год 2025 | 81448 | (0) | 503898 | (519460) | 0 | 0 | 5 | 0 | 65891 | (0) |
| | за год 2024 | 112795 | (0) | 513507 | (544854) | 0 | 0 | 0 | 0 | | (0) |
| Готовая продукция | за год 2025 | 0 | (0) | 663800 | (663795) | 0 | 0 | (5) | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 633769 | (633769) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| Товары для перепродаж | за год 2025 | 0 | (0) | 11390 | (11390) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| Товары и готовая продукция | за год 2025 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| Затраты в незавершенном | за год 2025 | 0 | (0) | 663842 | (663842) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 633610 | (633610) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| Прочие запасы и затраты | за год 2025 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |
| | за год 2024 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) |

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

3.7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчётный период представлена в таблице:

| | (тыс. руб.) | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| Дебиторская задолженность | На 31.12.2025г. | На 31.12.2024г. | На 31.12.2023г. |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 12 850 | 13 328 | 26 823 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 2 373 | 9 171 | 5 454 |
| Расчеты по налогам, взносам | 3 373 | 913 | 10 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 0 | 7 | 2 070 |
| Расчеты с разными дебиторами | 15 755 | 27 851 | 38 587 |
| Итого кредиторская задолженность | 34 351 | 51 270 | 72 944 |

3.8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

| | (тыс. руб.) | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | На 31.12.2025г. | На 31.12.2024г. | На 31.12.2023г. |
| Денежные средства в рублях в кассе | 161 | 275 | 409 |
| Денежные средства в рублях на счетах в банках | 15 | 6377 | 1829 |
| Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках | 0 | 0 | 0 |
| Переводы в пути по платежным | 0 | 0 | |
| Итого денежные средства | | | |
| Денежные эквиваленты, в т.ч.: | 0 | 20050 | 0 |
| -банковские депозиты | 0 | 20050 | 0 |
| Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств | 176 | 26702 | 2238 |

Обязательства, выраженные в иностранной валюте, по состоянию на отчётные даты 31.12.2025г., 31.12.2024г., 31.12.2023г. отсутствуют.

3.9. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ И ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие внеоборотные активы, в том числе незавершённые капитальные вложения, на отчётные даты 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023г. отсутствуют.

Строка 1260 «Прочие оборотные активы» баланса включает в себя:

| | (тыс. руб.) | | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Наименование показателя | Остаток на 31.12.2025 | Остаток на 31.12.2024 | Остаток на 31.12.2023 |
| Недостачи и потери от порчи ценностей | 0 | 0 | 0 |
| Расходы будущих периодов | 288 | 303 | 369 |
| Платежи (взносы) по прочим видам страхования | 258 | 271 | 169 |
| Итого | 546 | 574 | 538 |

3.10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов уставный капитал Общества составлял 10 тыс. рублей.

В течение 2025, 2024 и 2023 годов смена учредителей не происходила.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023г. составил: 100%.

3.11. ЗАЁМНЫЕ СРЕДСТВА

По строке 1410 «Долгосрочные заёмные средства» по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024г отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023г. данные отражены в таблице:

(тыс. руб.)

| Займодавец/Кредитор | Реквизиты договора | Вид обязательства долгосрочный /краткосрочный | Годовая процентная ставка | Недополученные средства | сумма задолженности по кредиту/заёму |
|------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------|-------------------------|--------------------------------------|
| Призенцов Евгений Михайлович | Договор займа № 6/н от 03.04.2018 г. | долгосрочный | 7,25% | 0 | 3 000 |
| Призенцов Евгений Михайлович | Договор займа № 6/н от 19.04.2016 г. | долгосрочный | 7,76% | 0 | 2 500 |
| Призенцов Евгений Михайлович | Договор займа № 6/н от 28.12.2015 г. | долгосрочный | ставка рефинансирования | 0 | 3 000 |
| Призенцов Евгений Михайлович | Договор займа №6/н от 20.08.2014 г. | долгосрочный | ставка рефинансирования | 0 | 1 130 |
| Итого | | | | 0 | 9 630 |

По строке 1510 «Краткосрочные заёмные средства» отражены данные:

| Кредиты и проценты краткосрочные 2025 год | | | | | |
|---|--|---------------------------------------|-----------------------|--|--|
| | | | | | (тыс. руб.) |
| Займодавец/ Кредитор | Реквизиты договора | Дата возврата займа/кре дита | Ставка,% | сумма задолженнос ти по кредиту/зай му | сумма задолженности по начисленным процентам |
| Сбербанк России | Договор овердрафт № 7М-160KRGB- IDI от 19.11.2025г. Лимит 20 000. | 19.11.2026г | Ключ.ставка +3,63% | 813 | 0 |
| Итого | | | | 813 | 0 |

| Кредиты и проценты краткосрочные 2024 год | | | | | |
|---|--|---------------------------------------|-----------------------|--|--|
| | | | | | (тыс. руб.) |
| Займодавец/ Кредитор | Реквизиты договора | Дата возврата займа/кре дита | Ставка,% | сумма задолженнос ти по кредиту/зай му | сумма задолженности по начисленным процентам |
| Сбербанк России | 7М-1- 8КМКФ6М2 от 06.07.2023г. овердрафт. Лимит 25 000. | 10.07.2024г | 10,5% | 0 | 0 |
| Сбербанк России | Договор овердрафт № 7М-НЗР-РЗУ от 21.05.2024 Лимит 25 000. | 23.05.2025г | Ключ.ставка +3,68% | 0 | 0 |
| Итого | | | | 0 | 0 |

| Кредиты и проценты краткосрочные 2023 год | | | | | |
|---|---|---------------------------------------|---------------------------------|--|---|
| Займодавец/ Кредитор | Реквизиты договора | Дата возврата займа/кре дита | Годовая процентная ставка | сумма задолженност и по кредиту/займ у | сумма задолженности по начисленным процентам |
| Сбербанк России | 7М-1- 8КМКФ6М2 от 06.07.2023г. овердрафт. Лимит 25 000. | 10.07.2024г | 10,5% | 18 413 | |
| Итого | | | | 18 413 | 0 |

Суммы процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов за 2025, 2024, 2023 годы отсутствуют.

3.12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчётном периоде раскрывается в таблице:

| | (тыс. руб.) | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Кредиторская задолженность | На 31.12.2025г. | На 31.12.2024г. | На 31.12.2023г. |
| Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками | 6 066 | 17 771 | 31 726 |
| Кредиторская задолженность по полученным авансам от покупателей | 48 395 | 92 113 | 85 221 |
| НДС с авансов полученных | -8 066 | -15 352 | -14 217 |
| Итого задолженность покупателям | 40 329 | 76 761 | 71 004 |
| Прочая кредиторская задолженность | 25 561 | 37 541 | 24 812 |
| Итого кредиторская задолженность | 71 956 | 132 073 | 127 542 |

3.13. ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С НАЛОГОВЫМИ ОРГАНАМИ

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

| | (тыс. руб.) | | |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Налог | На 31.12.2025г. | На 31.12.2024г. | На 31.12.2023г. |
| Налог на добавленную стоимость | -9 108 | -13 104 | - 837 |
| Налог на прибыль | -1 632 | -2 008 | 0 |
| Налог на имущество | 0 | 0 | 0 |
| Земельный налог | 0 | 0 | 0 |
| НДФЛ | - 672 | 0 | - 734 |
| Транспортный налог | - 18 | - 18 | - 18 |
| Итого | -11 430 | -15 130 | -1 589 |

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024, 2023 годов Общество не имело просроченных обязательств по налогам, взносам и сборам.

3.14. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о себестоимости произведённых и реализованных в отчётном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в таблице:

| Расходы по обычным видам деятельности | | | | (тыс. руб.) | | |
|--|----|----------------|-------|----------------|-----|-------|
| Наименование показателя | За | год | | За | год | |
| | | 20 | 25 г. | | 20 | 24 г. |
| Материальные затраты | | 522 661 | | 531 932 | | |
| Затраты на оплату труда | | 50 354 | | 27 966 | | |
| Отчисления на социальные нужды | | 12 555 | | 6 547 | | |
| Амортизация | | 4 199 | | 4 865 | | |
| Прочие затраты | | 85 405 | | 62 219 | | |
| Итого по элементам | | 675 174 | | 633 529 | | |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшен незавершенного производства, готовой | | 0 | | 0 | | |
| Итого расходы по обычным видам | | 675 174 | | 633 529 | | |

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

| | | | (тыс. руб.) | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|--|
| Управленческие расходы | 2024 год | 2024 год | | |
| Аренда помещения | 5 446 | 5 436 | | |
| Затраты на оплату труда | 21 192 | 10 626 | | |
| Отчисления на социальные нужды | 4 799 | 2 636 | | |
| Услуги сторонних организаций | 4 492 | 4 194 | | |
| Прочие расходы | 4 005 | 5 395 | | |
| Итого | 39 934 | 28 287 | | |

3.15. КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

В течение 2025-2024 гг. были произведены следующие коммерческие расходы:

| | | | (тыс.руб.) | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|------------|--|
| Статья затрат | 2025 год | 2024 год | | |
| Аренда помещения | 8 220 | 7 079 | | |
| Оплата труда | 31 246 | 16 202 | | |
| Расходы на рекламу | 15 044 | 12 059 | | |
| Страховые взносы | 7 828 | 3 638 | | |
| Представительские расходы | 3 581 | 2 017 | | |
| Прочие | 7 208 | 522 | | |
| Итого | 73 127 | 41 517 | | |

3.16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025-2024 гг. были произведены следующие доходы и расходы:

| | (тыс. руб.) | |
|--|-------------------|-------------------|
| Прочие доходы | Доходы за | Доходы за |
| | 2025 г. | 2024 г. |
| Проценты к получению (уплате) | 6 564 | 311 |
| Доходы (расходы) от реализации отходов | 3 171 | 4 148 |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией прочих материалов | 504 | 3 092 |
| Премия, полученная от поставщика | 1 327 | 10 640 |
| Резервы по сомнительным долгам | 583 | 15 525 |
| Уступка права требования | 0 | 4 871 |
| Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) | 53 | 607 |
| Списание дебиторской (кредиторской) | 97 | 402 |
| Прочие доходы | 1 637 | 1 104 |
| Итого проценты к получению и прочие доходы | 13 936 | 40 700 |
| | | |
| | | |
| Прочие расходы | Расходы за | Расходы за |
| | 2025 г. | 2024 г. |
| Проценты по кредитам, займам | 12 | 1 362 |
| Доходы (расходы) от реализации отходов | 3 159 | 3 798 |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией прочих материалов | 410 | 3 213 |
| Расходы на услуги банков | 1 917 | 2 449 |
| Резервы по сомнительным долгам | 7 255 | 6 687 |
| Уступка права требования | 0 | 4 871 |
| Штрафы, пени и иные санкции за наруш.догов.обязательств, возмещ.ущерба | 120 | 4 665 |
| Прочие расходы | 5 924 | 4 465 |
| Итого проценты к уплате и прочие расходы | 18 797 | 31 509 |

3.17. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Данные по оценочные значениям представлены таблице:

| | | | (тыс. руб.) | |
|----------------------------------|----------------------|----------|-------------|--|
| Наименование оценочного значения | Содержание изменения | 2025 год | 2024 год | |
| Резерв по предстоящим отпускам | начислен резерв | 10 677 | 6 672 | |
| Резерв по предстоящим отпускам | использован резерв | 6 877 | 4 439 | |
| Резерв по сомнительным долгам | начислен резерв | 7 255 | 6 687 | |
| Резерв по сомнительным долгам | использован резерв | 1 623 | 16 090 | |

3.18. РАСЧЁТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2025, 2024 гг. Обществом получена прибыль:

| | | | | | | | (тыс. руб.) | | |
|---|-------------|--------|--------|-------------|--------|--------|-------------|--|--|
| Наименование показателя | За 2025 год | | | За 2024 год | | | | | |
| | от продаж | прочее | итого | от продаж | прочее | итого | | | |
| Прибыль/убыток до налогообложения по бухгалтерскому учету | 24 869 | -4 861 | 20 008 | 13 340 | 9 191 | 22 531 | | | |
| Налогооблагаемая прибыль/убыток по налоговому учету | 18 974 | - 496 | 18 478 | 6 715 | 13 757 | 20 472 | | | |
| Ставка налога на прибыль | 25% | | | 20% | | | | | |
| Налог на прибыль | -4 620 | | | -4 094 | | | | | |
| Чистая прибыль по бухгалтерскому учету | 13 950 | | | 16 862 | | | | | |

Общество не имеет акций, конвертируемых ценных бумаг, не рассчитывает разводненную прибыль (убыток) на акцию.

4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

4.1. В процессе осуществления финансово -хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской, кредиторской задолженностей связанных сторон не было. Долги, нереальные для взыскания отсутствуют.

Вся задолженность -дебиторская и кредиторская является краткосрочной по состоянию на все указанные даты.

| Вид задолженности | (тыс. руб.) | | |
|----------------------------|-------------|------------|------------|
| | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| | Сумма | Сумма | Сумма |
| Дебиторская задолженность | 1 114 | 21 626 | 41 815 |
| Кредиторская задолженность | 8 767 | 32 270 | 59 295 |

Для целей настоящей бухгалтерской отчётности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны.

| Вид операции, договора | Сальдо по состоянию на 01.01.2025г | | Обороты 2025г | | | Сальдо по состоянию на 31.12.2025г | |
|---|------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------------------------|---------------|
| | Сальдо Дебет | Сальдо Кредит | Реализация | Приобретение | Оплата, зачет | Сальдо Дебет | Сальдо Кредит |
| ИП Гайсин Альберт Фавадисович ИНН 027411699824 (учредитель Общества 50% УК) | | | | | | | |
| Агентский договор | 25 | | | 171 | 196 | 0 | |
| Договор аренды | 10 671 | | | 10 671 | 0 | 0 | |
| Договор аренды (Путейская) | | 2 283 | | 3 844 | 6 127 | | 0 |
| Договор уступки прав требования | | 3 000 | | | 3 000 | | 0 |
| Договор аренды (литер Д) | | 0 | | 606 | 606 | 0 | 0 |
| Договор аренды (литер Е) | | 0 | | 606 | 606 | 0 | 0 |
| Договор аренды (литер К) | | 0 | | 315 | 606 | 291 | |
| Договор аренды (литер Б) | | 0 | | 210 | 606 | 396 | |
| Договор аренды (оборудование) | | 0 | | 300 | 606 | 306 | |
| Лицензионный договор | | 0 | | 1 886 | 0 | | 1 886 |
| Прочее | | 0 | | 157 | 157 | | 0 |
| Итого | 10 696 | 5 283 | 0 | 18 766 | 12 510 | 993 | 1 886 |
| ИП Гайсина Айгуль Кадимовна ИНН 027611332083 (супруга учредителя Общества) | | | | | | | |
| Договор аренды | | 2 414 | | 3 731 | 6 145 | | 0 |
| Договор аренды (литер Д) | | 0 | | 406 | 0 | 0 | 406 |
| Договор аренды (литер Е) | | 0 | | 464 | 0 | | 464 |
| Договор аренды (литер К) | | 0 | | 304 | 0 | | 304 |
| Договор аренды (литер Б) | | 0 | | 258 | 0 | | 258 |
| Итого | 0 | 2 414 | 0 | 5 163 | 6 145 | 0 | 1 432 |
| ООО "КОМПАНИЯ "ГРАЙН" ИНН 0277069718 (одни учредители обоих Обществ- по 46,5%) | | | | | | | |
| Договор с покупателем | 0 | 0 | 839 | | 839 | | 0 |
| Договор с поставщиком | | 14 237 | | 151 672 | 163 937 | | 1 972 |
| Итого | 0 | 14 237 | 839 | 151 672 | 164 776 | 0 | 1 972 |
| ИП Заболотный Станислав Вячеславович ИНН 027617092590 (учредитель Общества 50% УК) | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| Агентский договор | 36 | | | 301 | 506 | | 169 |
| Договор аренды | 10 894 | 0 | | 11 168 | 274 | 0 | 0 |
| Договор аренды (Путейская) | | 2 613 | | 3 677 | 6 167 | | 123 |
| Договоры уступки прав требования | | 3 284 | | 10 953 | 14 237 | | 0 |
| Договор аренды (литер Д) | | 0 | | 426 | 426 | | 0 |
| Договор аренды (литер Е) | | 0 | | 438 | 426 | | 12 |
| Договор аренды (литер К) | | 0 | | 426 | 426 | | 0 |
| Договор аренды (литер Б) | | 0 | | 426 | 426 | | 0 |
| Договор аренды (модул.здание) | | 0 | | 426 | 426 | | 0 |
| Договор аренды (оборудование) | | 0 | | 426 | 426 | | 0 |
| Прочее | | 0 | | 157 | 157 | | 0 |
| Итого | 10 930 | 5 897 | 0 | 28 824 | 23 897 | 0 | 304 |
| ИП Заболотняя Виктория Геннадьевна ИНН 027617092416 (супруга учредителя Общества) | | | | | | | |
| Договор аренды | 0 | 4 440 | | 4 288 | 8 728 | | 0 |
| Договор аренды (литер Д) | | 0 | | 927 | 0 | | 927 |
| Договор аренды (литер Е) | | 0 | | 985 | 341 | | 644 |
| Договор аренды (литер К) | | 0 | | 825 | 0 | | 825 |
| Договор аренды (литер Б) | | 0 | | 777 | 0 | | 777 |
| Договор аренды (ТВЗ) | | 0 | | 284 | 284 | | 0 |
| Итого | 0 | 4 440 | 0 | 8 086 | 9 353 | 0 | 3 173 |
| ООО "ЛИДЕР ФИТНЕСА" ИНН 0245957252 (одни учредители обоих Обществ- по 50%) | | | | | | | |
| Договор подряда | | 0 | 2 954 | | 2 833 | 121 | |
| Итого | 0 | 0 | 2 954 | 0 | 2 833 | 121 | 0 |
| ООО "Торговый дом Оконный профиль" ИНН 0276136746 (одни учредители обоих Обществ- по 50%) | | | | | | | |
| Договор с покупателем | | 0 | 2 044 | | 2 044 | | 0 |
| Договор с поставщиком | | | | 1 125 | 1 125 | | |
| Итого | 0 | 0 | 2 044 | 1 125 | 3 169 | 0 | 0 |
| Нурмухаметов Азат Хафизович ИНН 027806833349 (директор Общества) | | | | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ООО "ОКНАСКАНЕР" ИНН 0245963792(одни учредители обоих Обществ- по 30%) | | | | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСЕГО | 21 626 | 32 271 | 5 837 | 213 636 | 222 683 | 1 114 | 8 767 |

| Вид операции, договора | Сальдо по состоянию на 01.01.2024г | | Обороты 2024г | | | Сальдо по состоянию на 31.12.2024г | |
|---|---------------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------------------------------|------------------|
| | Сальдо Дебет | Сальдо Кредит | Реализация | Приобретение | Оплата, зачет | Сальдо Дебет | Сальдо Кредит |
| ИП Гайсин Альберт Фавадисович ИНН 027411699824 (учредитель Общества 50% УК) | | | | | | | |
| Агентский договор | 582 | | | 876 | 319 | 25 | |
| Договор аренды | 18 878 | | | 17 583 | 9 376 | 10 671 | |
| Договор аренды (Путейская) | | 203 | | 3 891 | 1 811 | | 2 283 |
| Договор уступки прав требования | | | | 8 500 | 5 500 | | 3 000 |
| Прочее | | | | 137 | 137 | | 0 |
| Итого | 19 460 | 203 | 0 | 30 987 | 17 143 | 10 696 | 5 283 |
| ИП Гайсина Айгуль Кадимовна ИНН 027611332083 (супруга учредителя Общества) | | | | | | | |
| Договор аренды | | 8 446 | | 15 979 | 9 948 | | 2 414 |
| Договор подряда | 3 573 | | | | 3 573 | 0 | |
| Договор уступки прав требования | | 2 047 | | | 2 047 | | 0 |
| Прочее | 0 | | | 5 | 5 | 0 | |
| Итого | 3 573 | 10 493 | 0 | 15 984 | 15 573 | 0 | 2 414 |
| ООО "КОМПАНИЯ "ГРАЙН" ИНН 0277069718 (одни учредители обоих Обществ- по 46,5%) | | | | | | | |
| Договор аренды | | 141 | | | 141 | 0 | 0 |
| Договоры подряда | | | 446 | | 446 | 0 | 0 |
| Договор с покупателем | | | 4 208 | | 4 208 | | 0 |
| Договор с поставщиком | | 23 377 | | 214 597 | 223 737 | | 14 237 |
| Итого | 0 | 23 518 | 4 654 | 214 597 | 228 532 | 0 | 14 237 |
| ИП Заболотный Станислав Вячеславович ИНН 027617092590 (учредитель Общества 50% УК) | | | | | | | |
| Агентский договор | 310 | | | 387 | 113 | 36 | |
| Договор аренды | 18 458 | | | 19 718 | 12 154 | 10 894 | 0 |
| Договор аренды (Путейская) | | 203 | | 3 891 | 1 481 | | 2 613 |
| Договор уступки прав требования | | | | 7 414 | 4 130 | | 3 284 |
| Прочее | | | | 137 | 137 | | 0 |
| Итого | 18 768 | 203 | 0 | 31 547 | 18 015 | 10 930 | 5 897 |
| ИП Заболотная Виктория Геннадьевна ИНН 027617092416 (супруга учредителя Общества) | | | | | | | |
| Договор аренды | | 9 658 | | 10 963 | 16 181 | 0 | 4 440 |
| Прочее | | | | 5 | 5 | | 0 |
| Итого | 0 | 9 658 | 0 | 10 968 | 16 186 | 0 | 4 440 |
| ООО "ЛИДЕР ФИТНЕСА" ИНН 0245957252 (одни | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| учредители обоих Обществ- по 50%) | | | | | | | |
| Договор подряда | | | 17 | | 17 | 0 | |
| Итого | 0 | 0 | 17 | 0 | 17 | 0 | 0 |
| ООО "Торговый дом Оконный профиль" ИНН 0276136746 (одни учредители обоих Обществ- по 50%) | | | | | | | |
| Договор с покупателем | | | 2 011 | | 2 011 | 0 | |
| Договор с поставщиком | | | | 942 | 942 | 0 | |
| Итого | 0 | 0 | 2 011 | 942 | 2 953 | 0 | 0 |
| ИП Призенцов Евгений Михайлович ИНН 027607264916 (директор Общества) | | | | | | | |
| Договор с покупателем | 14 | | 46 | | 60 | 0 | |
| Итого | 14 | 0 | 46 | 0 | 60 | 0 | 0 |
| Призенцов Евгений Михайлович ИНН 027607264916 (директор Общества) | | | | | | | |
| Договор займа | | 15 220 | | | 15 220 | 0 | |
| Итого | 0 | 15 220 | 0 | 0 | 15 220 | 0 | 0 |
| Нурмухаметов Азат Хафизович ИНН 027806833349 (директор Общества) | | | | | | | |
| Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ООО "ОКНАСКАНЕР" ИНН 0245963792(одни учредители обоих Обществ- по 30%) | | | | | | | |
| Итого | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ВСЕГО | 41 815 | 59 295 | 6 728 | 305 025 | 313 699 | 21 626 | 32 270 |

Займы, полученные от связанных сторон:

(тыс. руб.)

| Вид хозяйственной операции | На 31.12.2025 | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Займы и кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 |
| Займы и кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 0 | 0 | 9 630 |
| Призенцов Евгений Михайлович | 0 | 0 | 9 630 |

Краткосрочные займы, выданные связанным сторонам, полученные от связанных сторон, отсутствуют.

4.2. Информация о конечном бенефициаре Общества

На дату подписания пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах у Общества существуют два бенефициарных владельца, признаваемый таковым в целях Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

- Гайсин Альберт Фавадисович ИНН 027411699824;
- Заболотный Станислав Вячеславович ИНН 027617092590.

4.3. Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2025, 2024 годах составили:

| Показатель | (тыс. руб.) | |
|--|-------------------------------|--------|
| | Общая величина вознаграждений | |
| | 2025 г | 2024 г |
| Вознаграждения, <i>в том числе:</i> | 1 547 | 759 |
| оплата труда | 1 440 | 529 |
| премии | 0 | 0 |
| ежегодный оплачиваемый отпуск | 0 | 45 |
| прочие выплаты | 107 | 185 |
| Страховые взносы | 193 | 125 |

Информация об обеспеченностях и гарантиях, выданных:

| *Все обеспечения, выданные и полученные, кроме ООО "ДОТРАНССТРОЙ" в пользу связанных сторон Общества. | | | | | | | (тыс.руб.) | |
|---|------------|--|---|-----------------------------------|---|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Организация / Банк, в пользу которого предоставлено обеспечение | | Номер договора, по которому выдано обеспечение | Вид обеспечения (аваль, залог, поручительство, гарантия, др. забалансовые обязательства) | Стоимость обеспечения по договору | Дата начала действия договора обеспечения | Дата окончания действия договора обеспечения | Стоимость обеспечения на 31.12.25г | Стоимость обеспечения на 31.12.24г |
| Название | ИНН | | | | | | | |
| АО "Росэксимбанк" | 7704001959 | 1-К15/000-1211 | поручительство | 150 000 | 14.12.2023 | 14.12.2025 | 0 | 62 836 |
| ООО "Сбербанк Факторинг" | 7802754982 | №1 к Ген.дог № 1675-A2 | поручительство | 300 000 | 30.07.2020 | бессрочный | 43 365 | 0 |
| ПАО "Сбербанк России" | 7707083893 | 160C00BRСMF | поручительство | 200 000 | 14.11.2022 | 13.11.2025 | 0 | 200 000 |
| ПАО "Сбербанк России" | 7707083893 | 16/8598/0000/143 | поручительство | 169 500 | 12.02.2021 | 09.03.2029 | 169 500 | 169 500 |
| ПАО "Сбербанк России" | 7707083893 | 160G00RBYMF | поручительство | 158 750 | 14.12.2023 | 14.02.2026 | 0 | 158 750 |
| ПАО "Сбербанк России" | 7707083893 | 160G014TPACPMMF | поручительство | 204 027 | 13.12.2024 | 06.01.2027 | 204 027 | 204 027 |
| ПАО "Сбербанк России" | 7707083893 | 31103 | поручительство | 42 000 | 26.10.2018 | 26.10.2026 | 6 900 | 14 100 |
| ПАО "Сбербанк России" | 7707083893 | 7M-160KQBO-161 | поручительство | 10 000 | 07.11.2025 | 12.08.2029 | 1 075 | 0 |
| ООО "ДОТРАНССТРОЙ" | 0274068674 | 160H00NT1MF | банковская гарантия Сбербанка | 30 000 | 24.04.2023 | 01.06.2025 | 0 | 1 580 |
| | | | | 1264 277 | | | 424 867 | 810 793 |

Информация об обеспеченностях и гарантиях, полученных:

| Организация / Банк, в пользу которого предоставлено обеспечение | | Номер договора, по которому получено обеспечение | Вид обеспечения (аваль, залог, поручительство, гарантия, др. забалансовые обязательства) | Стоимость обеспечения по договору | Дата начала действия договора обеспечения | Дата окончания действия договора обеспечения | (тыс.руб.) | |
|---|------------|--|---|-----------------------------------|---|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Название | ИНН | | | | | | Стоимость обеспечения на 31.12.25г | Стоимость обеспечения на 31.12.24г |
| ПАО "Сбербанк" | 7707083893 | 16/8598/0000/442АСРМ | поручительство | 30 000 | 30.06.2021 | 29.06.2024 | 0 | 0 |
| ПАО "Сбербанк" | 7707083893 | 7М-1-7VPVDEJO | поручительство | 20 000 | 03.04.2023 | 02.04.2024 | 0 | 0 |
| ПАО "Сбербанк" | 7707083893 | 160H00HT1MF | поручительство | 30 000 | 24.04.2023 | 23.04.2026 | 0 | 1 580 |
| | | | | | | | 0 | 1 580 |

4.4. Информация о формах расчётов

Метод ценообразования по операциям между связанными сторонами предполагает отношения на обычных рыночных условиях.

Расчёты со связанными сторонами осуществлялись формами, предусмотренными законодательством РФ и в соответствии с условиями заключённых договоров. Основной вид расчётов осуществлялся путём перечислений денежных средств на расчётные счета контрагентов за поставленный товар и оказанные услуги.

5. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

5.1. Корректировки данных отчётности

Корректировка данных отчётности в связи с ретроспективным пересчётом (изменение учётной политики) не производилась.

5.2. Информация о неоплаченном по договорам поставки оборудования, которое в соответствии со ст. 488 ГК РФ признается находящимся в залоге в силу закона

Неоплаченное по договорам поставки оборудование отсутствует.

6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Реестр по исполнительным производствам Общества:

| Требования ООО «Галерея окон» | | | |
|--|------------------------------|-------------------------------|---|
| № п/п | Наименование должника | Сумма долга, тыс. руб. | Статус исполнительного производства |
| 1. | Мухтаров А.Э. | 434 | 16.01.2025г. Определением АС РБ включено требование ГО в реестр кредиторов на сумму: 292 100 — основной долг, 141 669р. - пени. Производство по взысканию госпошлины в сумме 22 369р. прекратить. Дело № А07-29548/2020 в ходе рассмотрения. |
| 2. | ИП Салазанов А.Н. | 78 | Исполнительное производство № 225528/23/02062- И П о т 01.12.2023, в х о д е исполнения. Поступило 23.01.26 — 76012р., остался долг 2288р. |
| 3. | ООО «Актив» | 247 | Исполнительное производство № 74069/24/02005-ИП от 18.03.24г. в ходе исполнения. |
| 4. | ООО «БТСК» | 2198 | Исполнительное производство № 579784/24/02024-ИП от 30.07.24. в ходе исполнения, всего 107 исп. производств на 4 млн. руб. |
| 5. | Шагимарданов И.Н. | 169 | Исполнительное производство № 210003/24/020002-ИП от 10.06.2024 в ходе исполнения. |
| 6. | ООО МТО "Башинснаб" | 1018 | Долг 965 194 руб. 16 коп., госпошлина 53 260 руб. Решение АС РБ от 29.07.2025 г. по делу № А07-41264/2024, подано заявление в Советский РОСП г. Уфы 03.10.2025 г. на возбуждение исп. производства (исп. лист ФС № 051114518). Советский РОСП г. Уфы возбудили 17.10.2025. 436632/25/02007-ИП от 17.10.2025. |
| | | 2325 | Принято исковое заявление в АС РБ, дело А07-32214/25 на рассмотрении. |
| 7. | ООО «Гугл» | 9 | Дело А40-126705/22-177-296. 27.03.2023 требования включены в реестр кредиторов третьей очереди. Дело на рассмотрении. |
| 8. | ООО «Дортрансстрой» | 1017 | Дело № А07-6970/2026 принято 04.03.2026г. в порядке упрощенного производства. Решение будет принято судом до 27.04.2026 без вызова сторон. |
| | ИТОГО | 7495 | |
| Требования к ООО «Галерея окон» | | | |
| № п/п | Наименование должника | Сумма долга, тыс. руб. | Статус исполнительного производства |
| 1. | ООО «Дортрансстрой» | 4040 | 27.01.2026 принято их исковое заявление в АС РБ. Рассмотрение дела № А07-1617/26 назначено на 30.04.2026г. |

7. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о непрерывности деятельности

Отчётность подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности. В течение 2025 года и в период после отчётной даты Обществом не принимались решения о реорганизации или прекращении деятельности.

8. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

8.1. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют.

8.2. Информация о существенных денежных потоках Общества между ним и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к нему дочерними, зависимыми и основными

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

8.3. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах, ограниченных к использованию, в отчётности.

Денежных средств и эквивалентов, ограниченных к использованию, нет.

8.4. Информация о движении денежных средств по предварительной оплате.

| Показатели | За 2024 г. | За 2023 г. |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| авансы, полученные (с НДС) всего: | 558 905 | 447 568 |
| авансы, выданные (с НДС) всего: | 146 696 | 154 711 |

9. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Общество в 2025-2023 гг. субсидии и прочую государственную помощь не получало.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

10.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчётный год

Дивиденды за 1, 2 кварталы 2025 год в сумме 6 160 тыс. объявлены и выплачены в течение 2025 года.

Дивиденды за 3,4 квартал 2025 года на дату представления бухгалтерской (финагслвлй) отчётности не объявлены.

10.2. Осуществлённые после отчётной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись.

10.3. Общество прекращает деятельность (ликвидируется).

Решения о ликвидации Общества не принимались.

10.3. Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества.

Отсутствуют.

10.4. Информация о порядке учета по объектам основных средств, ликвидация которых осуществляется продолжительное время (более одного месяца).

Подобные объекты основных средств отсутствуют.

10.5. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Крупных сделок, требующих одобрения не было.

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО РАСКРЫТИЮ РИСКОВ

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Геополитические риски

В 2025 году сохранилась внешнеполитическая напряжённость, появившаяся в 2022 году в результате развития событий в Украине, что может оказать негативное влияние на товарные и финансовые рынки, а также на повышенную волатильность, особенно в отношении курсов иностранных валют и финансовых рынков. В то же время поступает информация о возможном спаде давления и уменьшения санкций и ограничения деловой активности компаний, работающих в соответствующих регионах, а также последствия для экономики в целом, но их полный характер и возможные последствия неизвестны. Однако мы подтверждаем, что исходя из нашего текущего понимания ситуации, специальная военная операция на территории Украины, а также дополнительные санкции, введенные со стороны иностранных государств, не приводят к существенному сокращению нашей деятельности, не вызывают значительных сомнений в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно, существенным образом не влияют на нашу способность продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительным изменениям балансовой стоимости или классификации активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в строительной отрасли в целом. Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- повышение цен на основные компоненты, используемые при производстве;
- рост цен на тепло и энергоносители.

Общество предпринимает все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Проводится постоянный анализ, мониторинг и прогнозирование динамики цен, проводятся тендерные процедуры для выбора поставщиков для снижения стоимости закупок, исключая при этом снижение качества поставляемых компонентов.

Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общество возникают следующие финансовые риски:

- неблагоприятное изменение валютных курсов;
- риск роста процентных ставок.

Российский рубль является функциональной валютой Общества. Общество не заключает контракты с ценами, выраженными в иностранных валютах, поэтому не подвержено валютным рискам в части признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

Общество минимализирует в своей работе использование кредитных ресурсов, поэтому риски, связанные с высокой процентной ставкой, малы.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение правил по лицензированию;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Налоговые риски

Налоговая система Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, временами не четко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное трактование различными налоговыми органами. В последнее время практика Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают более жесткую позицию в части интерпритации и требований соблюдения налогового законодательства.

Руководство Общества, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме.

Повышение ставок по налогу на прибыль и налогу на доходы физ.лиц не оказывает существенного влияния на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Руководство Общества осуществляет мониторинг изменений законодательства и законодательных инициатив с целью минимизации налоговых рисков.

Директор

ООО «Галерея окон»

Нурмухаметов А.Х.

26 марта 2026 года