

**Общество с ограниченной ответственностью  
«СП-Центр»**

---

ИНН 7017353631 КПП 701701001  
634006 г. Томск, ул. Пушкина, 59/1  
тел.(382-2)90-00-17 доп. 1915  
Факс (382-2)41-38-82

Пояснения к бухгалтерскому балансу и  
отчету о финансовых результатах  
**ООО «СП-Центр»**

за 2025 год

**1. Сведения об организации.**

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «СП-Центр»
Юридический и почтовый адрес	634006, г. Томск, ул. Пушкина, 59/1
Основной вид деятельности по ОКВЭД	47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах
Среднесписочная численность, человек за 2025 год	384
Среднесписочная численность, человек за 2024 год	298

ООО «СП-Центр» зарегистрировано ИФНС РФ по г. Томску 06.05.2014 г., ОГРН 1147017008863.

Уставной капитал ООО «СП-Центр» (далее – Общество) составляет 10 (Десять) тыс. рублей.

Единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк» - 100%, ИНН 7017199010.

22.01.2025 года была завершена процедура реорганизации в форме присоединения к обществу Общества с ограниченной ответственностью «Строй Парк-Логистик» (ОГРН 1157017015264, ИНН 7017383932), ГРН записи в ЕГРЮЛ 2257000098991 от 22.01.25г. В результате реорганизации к Обществу с ограниченной ответственностью «СП-Центр» в порядке правопреемства перешли все права и обязанности Общества с ограниченной ответственностью «Строй Парк-Логистик».

Единоличным исполнительным органом ООО «СП-Центр» является управляющая организация ООО «Строй Парк» ИНН 7017199010, действующая на основании договора передачи полномочий б/н от 23.04.2014 г. Управленческий персонал отсутствует.

Лицами, ответственными за корпоративное управление в Обществе являются:

Ф.И.О.	Должность, с наименованием организации
Беленков Сергей Борисович	Генеральный директор управляющей организации ООО «Строй Парк»

На 31 декабря 2025 года конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданин РФ

Ф.И.О.	Должность, с наименованием организации
Вавилов Алексей Борисович	Физическое лицо, доля участия в ООО «Строй Парк» 40,144%

Бухгалтерский учет в организации на договорных началах ведет специализированная организация ИП Огай Е.Н.

## 2. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами организации в 2025-2024 годах являются юридические и физические лица, информация о которых отражена в таблице:

№ п/п	Характер отношений со связанными сторонами	Полное наименование (имя) юридического лица - связанной стороны или физического лица - связанной стороны	Виды операций со связанными сторонами
1.	Юридическое и (или) физическое лицо являются аффилированными лицами предприятия		
1.1	Член совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк»	Приобретение услуг, аренда помещений

	предприятия		
1.2	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит предприятие	Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк-Р»	Приобретение товаров, услуг
		Общество с ограниченной ответственностью «Строй Парк-Логистик»	Приобретение товаров, услуг
		Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл-арена»	Аренда помещений
1.3	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал предприятия	Вавилов Алексей Борисович	
1.4	Генеральный директор управляющей компании	Беленков Сергей Борисович	

#### Информация об операциях со связанными сторонами и сальдо расчетов.

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции за 2025г. (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.25г. (тыс. руб.)	Объем операции за 2024г. (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.24г. (тыс. руб.)
<b>1. Группа связанных сторон: преобладающие (участвующие) хозяйственные общества</b>							
ООО «Строй Парк»	Выплата дивидендов	219 000	60 дней после принятия решения о выплате	0	214 050	60 дней после принятия решения о выплате	15 000
ООО «Строй Парк»	Получение услуг	74 049	Ежемесячно, январь 2026	4 982	54 577	Ежемесячно, январь 2025	251
ООО «Строй Парк»	Предоставление займа	0	Беспроцентный, возврат до 06.12.2027	48 730	0	Беспроцентный, возврат до 06.12.2027	48 730
<b>2. Группа связанных сторон - юридические лица, контролируемые одним и тем же лицом</b>							
ООО «Строй Парк-Р»	Получение товаров, услуг	66 751	Ежемесячно	0	59 944	Ежемесячно, январь 2025	10 821
ООО «Строй Парк-Р»	Реализация товаров, услуг	1 262 455	Ежемесячно, январь 2026	138 821	24 476	Ежемесячно, январь 2025	9 348
ООО «Ритейл-Арена»	Получение услуг	114 602	Ежемесячно, январь 2026	1 399	112 692	Ежемесячно, январь 2025	1 328

ООО «Ритейл-Арена»	Предоставление займа	8 400	Беспроцентный, возврат до 25.05.2027	8 903	28 500	Беспроцентный, возврат до 25.05.2027	17 303
--------------------	----------------------	-------	--------------------------------------	-------	--------	--------------------------------------	--------

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

Операции со связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях. Все расчеты осуществлялись в безналичном порядке.

### 3. Информация об учетной политике общества.

Согласно приказа об учетной политике от 03.07.2014 г. № 1, с учетом изменений от 30.12.2024 года:

Общество ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С.

Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления.

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам.

Коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Общество начисляет авансовые платежи по налогу на прибыль ежемесячно от фактически полученной прибыли.

#### **Существенные элементы учетной политики:**

1. В качестве основных средств организация признает активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия: имеет материально-вещественную форму, предназначен для использования в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд управляемой организации в течение длительного времени (срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев) и способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем (пункт 4 ФСБУ 6/2020).

Активы, приобретаемые организацией, стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе запасов.

Амортизационные отчисления по основным средствам начисляются ежемесячно, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования этого объекта (линейный способ).

Определение срока полезного использования производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Начисление амортизации по объекту ОС начинается ([п. 33](#) ФСБУ 6/2020) с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета не операционной (финансовой) аренды, если к арендатору переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды, если экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, несет арендодатель.

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год организация применяет ФСБУ 25/2018. Переход к новому порядку учета осуществлен модифицированным ретроспективным способом в межотчетный период на 31.12.2021 г.

Права пользования активами отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1150 "Основные средства" с раскрытием информации в отношении арендованных основных средств по строке «Права пользования активами».

Остатки по счету 08 «Вложения во внеоборотные активы» в части капитальных вложений (в том числе незавершенного строительства), осуществленных при создании собственных основных средств, удовлетворяющих критериями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и подлежащих по мере их завершения отражению в учете записью Дт 01 Кт 08, отражаются в Бухгалтерском балансе по группе статей «Основные средства».

Амортизационная премия не начисляется.

Инвентаризация основных средств производится не реже одного раза в три года.

## 2. Запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения.

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

Не применяются положения ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Общество проводит проверку на обесценение запасов и создает резерв под снижение стоимости запасов в случае необходимости ежегодно.

Транспортные расходы на доставку товара от поставщиков не включаются в стоимость товаров, а относятся к прямым издержкам обращения. На себестоимость продаж списываются не все транспортные расходы, а только их часть, которая относится к проданным товарам.

## 3. В качестве финансовых вложений признаются активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические

выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) (пункт 2 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

4. Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

5. Общество признает оценочное обязательство - резерв предстоящих расходов по оплате неиспользованных отпусков работников согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты с правом пополнения и досрочного отзыва;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком менее трех месяцев;
- финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе;
- краткосрочные векселя со сроком погашения менее одного года.

Оценка денежных потоков, выраженных в иностранной валюте, в отчете о движении денежных средств осуществляется по курсу ЦБ на дату платежа или иному курсу, установленному в договоре.

Обязательства, выраженные в иностранной валюте в бухгалтерском балансе отражаются по курсу ЦБ на 31.12.2025г.

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее. В отчете о движении денежных средств свернутая сумма НДС (13 241 тыс. руб.) отражена в составе показателя строки 4129 (за 2024 год – 1 068 тыс. руб. в составе показателя строки 4129).

Организация раскрывает состав денежных средств и денежных эквивалентов и представляет увязку сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса.

#### **4. Общество внесло изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, существенные элементы учетной политики:**

Начиная с отчетности за 2025г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Также с 01.04.2025г. организация переходит на ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2026г. по сравнению с 2025г.

## **5. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год**

### **5.1. Основные средства и нематериальные активы**

Информация о наличии и движении основных средств представлена в таблицах 4.1, 4.3, 4.4, 4.5, 4.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Выбытие основных средств в отчетном 2025 году произошло на сумму 3 822 т.р., в предыдущем 2024 году на сумму 1 890 т.р.

Способ начисления амортизации для всех групп основных средств – Линейный.

Срок полезного использования основных средств не изменился.

Общая сумма ликвидационная стоимости равна 0 руб., изменения отсутствуют.

Пригодные для использования, но не используемые объекты основных средств, на отчетную дату отсутствуют. По состоянию на 31.12.2024 так же отсутствуют.

Объекты основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, отсутствуют.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату отсутствуют. По состоянию на 31.12.2024 так же отсутствуют.

Отсутствует сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств (капитальных вложений), предоставленного организации другими лицами. По состоянию на 31.12.2024 так же отсутствуют.

Все объекты основных средств учитываются по первоначальной стоимости.

Отсутствуют объекты основных средств, учитываемых по переоцененной стоимости.

На 31.12.2025 Обществом уплачен аванс поставщику в связи с осуществлением капитальных вложений в сумме 140 тыс.руб., на 31.12.2024 в сумме 5 633 т.р.

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 признаки обесценения объектов основных средств отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 Организация не имеет объектов недвижимости, которые приняты в эксплуатацию, но находятся в процессе государственной регистрации.

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 переоценка основных средств не производилась.

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в таблицах 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

### **5.2. Финансовые вложения**

На отчетную дату и на 31.12.2024 финансовые вложения отсутствуют.

Процентов по договорам займов за 2025 год не начислялось, в 2024 году также не начислялось.

### **5.3. Запасы**

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице 6.1,6.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Оценка списания запасов (включая товары) при реализации, отпуске в производство или ином выбытии: по средней себестоимости приобретения запасов. Организация не создавала резерв под обесценение запасов в виду отсутствия оснований (фактов) для его формирования. Авансы, выданные в связи с приобретением (созданием) запасов по состоянию на 31.12.2025 составила 17 642 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 3 478 тыс. руб.) и отражены в составе дебиторской задолженности.

#### 5.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2025 года – 3 229 тыс. руб., на 31.12.2024 года – 55 688 тыс. руб.

Денежные средства, в т.ч.:	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2025	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2024
касса организации	1 636	1 426
валютные счета	0	0
расчетные счета	1 102	2 920
переводы в пути	491	4 142
Итого денежные средства	3 229	8 488
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до трех месяцев)	0	47 200
Итого денежные эквиваленты	0	47 200

Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту приведены в Отчете о движении денежных средств за 2025 год.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации на 31.12.2025 и на 31.12.2024, отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации и возмещения из нее и др.

При составлении отчета о движении денежных средств: по строке 4122 платежи отражены платежи по оплате труда с учетом НДФЛ и страховых взносов; свернуто показаны возвраты денежных средств покупателям и от поставщиков.

В составе денежных потоков от текущих операций Отчета о движении денежных средств по строке 4119 «Прочие поступления» отражены:

Виды поступлений	2025 год	2024 год
Прочие поступления от покупателей и заказчиков	7 407	8 417
Проценты по выданным	0	0

займам и депозитам		
Премии от поставщиков	24 209	1 316
Обеспечительный платеж	0	5
Пени, компенсации расходов к получению	142	156
НДС	0	0
Прочие поступления денежных средств	151	0
ИТОГО	31 909	9 894

В составе денежных потоков от текущих операций Отчета о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие платежи» отражены:

Виды поступлений	2025 год	2024 год
Прочие выплаты поставщикам и подрядчикам	7 892	6 923
Оплата услуг кредитных организаций	60 429	59 090
Материальная помощь	144	185
Штрафы, пени, неустойки к уплате	1 288	131
Платежи в бюджет (кроме налога на прибыль)	224	161
НДС	13 241	1 068
Прочие выплаты денежных средств	80	0
ИТОГО	83 298	67 558

По строке 4329 отчета о движении денежных средств показана сумма оплаты арендных платежей в размере 67 515 тыс. руб.

Информация о денежных потоках с основным Обществом отражена в таблице:

№ строки	Наименование показателя	За 2025 год, тыс. руб.	За 2024 год, тыс. руб.
4110	Поступления-всего:	0	0
4119	в т.ч. прочие поступления	0	0
4120	Платежи-всего:	68 754	54 526
4121	в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за	68 754	54 526

	сырьё, материалы, работы, услуги		
4320	Платежи-всего:	219 000	214 050
4322	в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	219 000	214 050

### 5.5. Прочие оборотные и внеоборотные активы

По стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» на 31.12.2025 отражены:

расходы будущих периодов по сроку погашения более 12 месяцев в сумме 16 тыс. руб. (на 31.12.2024 в сумме 19 тыс. руб.);

доходные вложения в материальные ценности (транспортное средство, которое сдаётся в прокат) в сумме 11 тыс. руб. (на 31.12.2024 в сумме 18 тыс. руб.);

дебиторская задолженность со сроком погашения более 12 месяцев в сумме 57 632 тыс. руб. (на 31.12.2024 в сумме 66 032 тыс. руб.).

По стр. 1260 «Прочие оборотные активы» на 31.12.2025 отражены расходы будущих периодов по сроку погашения не более 12 месяцев в сумме 1 014 тыс. руб. (на 31.12.2024 расходы будущих периодов по сроку погашения не более 12 месяцев в сумме 171 тыс. руб.).

### 5.6. Дебиторская задолженность и обязательства

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблицах 7.1, 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2025 Обществом создан резерв по сомнительным долгам в сумме 412 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 в сумме 420 тыс. руб.

На 31 декабря 2025 г. дебиторская задолженность составляет 182 918 тыс. руб., за отчетный период задолженность увеличилась на 86 957 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 г. дебиторская задолженность составляет 95 961 тыс. руб., за отчетный период задолженность увеличилась на 22 690 тыс. руб.

Информация о наличии и движении обязательств представлена в таблицах 8.1, 8.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

На 31 декабря 2025 г. долгосрочные обязательства составляют 162 197 тыс. руб., за отчетный период значение увеличилось на 33 423 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 г. долгосрочные обязательства составляют 128 774 тыс. руб., за отчетный период значение уменьшилось на 82 307 тыс. руб.

На 31 декабря 2025 г. краткосрочные обязательства составляют 818 012 тыс. руб., за отчетный период значение увеличилось на 274 731 тыс. руб.

На 31 декабря 2024 г. долгосрочные обязательства составляют 543 281 тыс. руб., за отчетный период значение уменьшилось на 58 923 тыс. руб.

#### Расшифровка задолженности по налогам и сборам:

тыс. руб.

Наименование налога	на 31.12.2025	на 31.12.2024
НДС	33 339	32 985
НДФЛ	1 673	1 203
Налог на прибыль	2 915	3 445
Налог на имущество	24	26
Расчеты по социальному страхованию	6 782	4 913
Итого задолженность по налогам и сборам	44 733	42 573

За 2025 год уплачено налогов 264 340 тыс. руб., страховых взносов 84 715 тыс. руб.

За 2024 год уплачено налогов 208 602 тыс. руб., страховых взносов 55 033 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам является текущей, просроченной задолженности нет.

#### 5.7. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности представлена в таблице 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

#### 5.8. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Суммы созданного резерва будут использованы в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### 5.9 Информация по договорам аренды (ППА)

В составе ППА у Организации числятся арендуемые объекты основных средств балансовой стоимостью на 31.12.2025 в сумме 204 343 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 145 258 тыс. руб.)

Обязательства по арендным платежам на 31.12.2025 составили 234 489 тыс. руб. (в т.ч. в составе долгосрочных обязательств со сроком погашения более 12 месяцев по стр. 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» в сумме 156 658 тыс. руб. и в составе краткосрочных обязательств по стр. 1520 «Обязательства по аренде» в сумме 77 831 тыс. руб.).

Обязательства по арендным платежам на 31.12.2024 составили 171 145 тыс. руб. (в т.ч. в составе долгосрочных обязательств со сроком погашения более 12 месяцев по стр. 1450 «Прочие долгосрочные обязательства» в сумме 110 235 тыс. руб. и в составе краткосрочных обязательств по стр. 1520 «Обязательства по аренде» в сумме 60 910 тыс. руб.).

Информация в разрезе договоров аренды:

Дата, номер договора	Предмет аренды	Срок аренды	Сумма арендных платежей на 31.12.2025, тыс. руб.		Сумма арендных платежей на 31.12.2024, тыс. руб.		Ставка дисконтирования
			Долгосрочные	Краткосрочные	Долгосрочные	Краткосрочные	
№25/07 от 01.07.2017г.	Нежилые помещения площадью 14 737 кв.м. по адресу г. Томск, ул. Пушкина 59/1	До 30.06.2027г.	39 519	70 715	110 235	60 910	16,1
№ СП - 5 / 25 от 01.12.2025г.	Нежилое помещение площадью 76 кв. м. по адресу г. Томск, пр. Вершинина 2а	До 31.10.2026г.	511	407	0	0	25,35
№СПЛ-1/24 от 01.01.2024г., доп. соглашение от 22.01.2025г.	Нежилые помещения площадью 11 352 кв.м. по адресу г. Томск, пос. Предтеченск, ул. Мелиоративная 12, стр. 8	До 31.12.2033г.	116 628	6 709	0	0	23,0
		ИТОГО	156 658	77 831	110 235	60 910	

Сумма процентов по обязательствам договоров аренды отражены по стр. 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах за 2025 год составила 47 334 тыс. руб., за 2024 год составила 28 353 тыс. руб.

Признаки обесценения ППА на 31.12.2025 и 31.12.2024 отсутствуют.

Движения по ППА за 2025 и 2024 год представлено в таблице 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Переменная часть арендных платежей состоит из допущений:

- ежегодного пересмотра условий договора в связи с наличием предположения (информации) об изменении индекса инфляции или индекса потребительских цен, или базовой процентной ставки, или рыночных арендных ставок;
- фиксированного арендного платежа и процента от выручки.

Расходы по переменным платежам, не учитываемых при оценке задолженности аренды за 2025 г. составляют 18 984 тыс. руб. (с НДС).

Расходы по переменным платежам, не учитываемых при оценке задолженности аренды за 2024 г. составляют 13 659 тыс. руб. (с НДС).

Улучшение предметов аренды в отчетном периоде не производилось.

Отсутствуют потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды.

Отсутствуют ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды.

Организация не использовала право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде. Данное право распространяется на договора аренды со сроком аренды меньше 12 месяцев и договора аренды с рыночной стоимости предмета аренды меньше 300 тыс. руб.

Затраты, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования, отсутствуют.

Пересмотр фактической стоимости и обязательств производился.

## 5.10. Капитал

Информация предоставлена в «Отчете об изменении капитала».

Добавочный капитал Общества составляет 29 370 тыс. руб. и состоит из вклада в имущество Общества. Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024 не изменялся.

## 5.11. Расходы по займам и кредитам

Заемные средства включают в себя:

тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2025		на 31.12.2024	
	Краткосрочные	Долгосрочные	Краткосрочные	Долгосрочные
Кредиты банков	78 849	-	41 803	-
Прочие займы	-	5 539	-	18 539
Проценты по кредитам и займам	313	-	199	
Итого заемные средства	79 162	5 539	42 002	18 539

Привлечено заемных средств в **2025 г.** – 2 168 290 тыс. руб., в **2024 г.** – 1 470 295 тыс. руб., которые были направлены на пополнение оборотных средств. Погашено кредитов и займов в **2025 г.** на сумму 2 176 183 тыс. руб., в **2024 г.** – 1 483 4894 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов отражена по строке 2330 отчета о финансовых результатах и составила за **2025 г.** – 71 467 тыс. руб., в том числе, по кредитным договорам 24 133 тыс. руб., процентный расход по аренде 47 334 тыс. руб. За **2024 г.** проценты начислены в сумме 35 911 тыс. руб.

Сумма выплаченных процентов отражена по строке 4123 «Отчета о движении денежных средств» и составила за **2025 г.** – 71 966 тыс. руб., за **2024 г.** – 35 809 тыс. руб.

## 6. Доходы и расходы.

Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. В отчете о финансовых результатах выручка отражена без НДС.

Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности.

тыс. руб.

Вид деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль	Чистая прибыль
Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах				
2024 год	4 603 613	3 541 930	1 061 683	162 831
2024 год	3 614 154	2 753 459	860 695	223 568

### По географическим рынкам сбыта объем продаж распределен следующим образом:

2025 год Сибирский федеральный округ - 4 603 613 тыс. руб., 100 % от общего объема продаж.

2024 год Сибирский федеральный округ - 3 614 154 тыс. руб., 100 % от общего объема продаж.

### По видам деятельности:

Оказание услуг (выполнение работ): 2025 год – 34 005 тыс. руб. (0,74 %);

2024 год – 20 497 тыс. руб. (0,57%).

Торговля покупными товарами: 2025 год – 4 569 609 тыс. руб. (99,26%)

2024 год – 3 593 657 тыс. руб. (99,43%).

Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности представлена в таблице 10 Пояснений к отчету о финансовых результатах.

Коммерческие расходы в 2025 году по сравнению с 2024 годом увеличились на 52,74% (262 708 тыс. руб.)

Коммерческие расходы в 2024 году по сравнению с 2023 годом увеличились на 11,55% (51 595 тыс. руб.)

Структура прочих доходов и расходов отражена в дополнительных строках к строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах.

## 7. Расчеты по налогу на прибыль

При расчете налога на прибыль Общество применяет налоговую ставку 20%, в том числе

- 3% в федеральный бюджет

- 17 % в региональный бюджет.

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2025 г. (2025 г.)	на 31.12.2024 г. (2024 г.)
ОНА (отложенный налоговый актив)	103 968	54 538
ОНО (отложенное налоговое обязательство)	96 748	48 333
Постоянная разница за	3 850	3 259
Отложенный налог на	3 646	6 205
Отложенный налог за	503	2 559
Текущий налог на прибыль	-56 778	-57 714
Расход по налогу за отчетный период	-56 275	-55 155
Условный расход по налогу	-54 776	-55 745
Постоянный налоговый расход	-962	-652

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах ООО «СП-Центр», а также приложения к ним, содержат всю важную информацию, знание которой необходимо для оценки финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности и более детальных расшифровок не требуют.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом, величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

#### **8. События после отчетной даты.**

Существенные события после отчетной даты отсутствовали.

#### **9. Условные факты хозяйственной деятельности.**

Условных фактов хозяйственной деятельности, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

#### **10. Изменение уставного капитала.**

Изменение уставного капитала в 2025 и 2024 годах не производилось.

## 11. Состав участников Общества, учет расчетов с учредителями.

В 2025 и 2024 годах состав участников Общества не менялся.

Учет расчетов с учредителями отражается согласно нормативно установленному порядку на счете 75 «Расчеты с учредителями». На 31.12.2025 задолженность отсутствует.

Учет расчетов с учредителями отражается согласно нормативно установленному порядку на счете 75 «Расчеты с учредителями». На 31.12.2024 задолженность составляет 15 000 тыс. руб.

12. ООО «СП-Центр» в 2025 году участвовало в **судебных спорах**, находящихся в производстве в арбитражных судах и судах общей юрисдикции. ООО «СП-Центр» в 2024 году участвовало в судебных спорах, находящихся в производстве в арбитражных судах и судах общей юрисдикции. Суммы исков в 2025 и в 2024 годах несутественны.
13. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», исходя из допущения непрерывности деятельности.
14. Общество намерено продолжать свою деятельность как минимум 12 месяцев.
15. Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не повлияла на деятельность организации и на достоверность показателей бухгалтерской отчетности, а также на восприятие такой отчетности потенциальными пользователями.
16. В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда Российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц Российской Федерации. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение роста курса рубля по отношению к доллару США и евро.  
Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.  
Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.  
В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.  
Экономическая ситуация и условия деятельности Общества в сегменте рынка сохраняют неопределенность относительно уровня спроса на товары и услуги Общества, результатов его операционной и финансовой деятельности, доступности денежных средств для погашения краткосрочных обязательств или возможности их рефинансирования или реструктуризации

17. По состоянию на 31.12.2025 Общество провело оценку текущей экономической ситуации, включая текущую оценку влияния коронавирусной инфекции COVID-19. Общество продолжает выполнять обязательства по договорам с заказчиками и не ожидает существенных переносов сроков по основным видам продукции и услуг. Исходя из текущей ситуации, у руководства нет оснований полагать, что сроки финансирования поставок будут перенесены основными заказчиками Общества.

18. **Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности** и их последствия — отсутствуют.

19. **Риски хозяйственной деятельности общества.**

#### **Операционные риски**

Хозяйственная деятельность и доходы иногда подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, также, как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

#### **Налогообложение**

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение предприятия с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

#### **Рыночные риски**

Финансовая нестабильность экономики в стране, вызванная скачком курса валют, колебанием объемов производства и сбыта можно рассматривать как закономерность, свойственную рыночной экономике. Но изменение конъюнктуры рынка, рост цен на ресурсы и инфляционные процессы следует отнести к наиболее значимым факторам, обостряющим кризисную ситуацию на предприятиях, работающих на всей территории России.

Разбалансированность экономического развития предприятий может быть также вызвана внеплановыми чрезвычайными затратами, бюджетным недофинансированием, высоким уровнем налогообложения, и как следствие, привести к неплатежеспособности предприятий. Банкротство на данный момент времени становится реальной угрозой для многих самых различных предприятий и сфер деятельности. Поэтому в настоящее время нестабильность финансовой системы многих предприятий может оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, то есть денежные потоки, которыми оно располагает.

#### **Риски ликвидности**

Риски ликвидности – вероятность получения убытков из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность Общества выполнить свои обязательства. Наступление такого рискованного события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации. Основой управления рисками ликвидности является поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Руководство регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и обязательства по платежам.

#### **Кредитные риски**

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая срок возникновения задолженности, финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы. Свободные денежные средства размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

#### **Валютный риск**

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Выручка Общества формируется в российских рублях. Общество не привлекает финансирование, номинированное в иностранной валюте, а доля издержек, связанных с закупками импортных материалов, занимает крайне незначительную часть в общих издержках Общества.

Таким образом, изменения курсов валют могут привести к незначительному увеличению себестоимости проектов Общества, что, в свою очередь, незначительно снизит чистую прибыль и рентабельность.

Колебания валютных курсов находятся за пределами контроля Общества, и полностью исключать возможность негативного влияния данного изменения невозможно. В качестве минимизации негативных последствий Общество может предпринять меры для полной замены импортных материалов на аналоги, производимые на территории Российской Федерации, не приводящие к ухудшению качества и проектных характеристик объектов строительства либо рассмотреть возможность соразмерного повышения стоимости реализации своей продукции (строящегося жилья) с целью компенсации негативного эффекта от изменения валютного курса.

Однако нет никакой гарантии, что меры, предпринятые Обществом, компенсируют любые неблагоприятные финансовые последствия, возникающие в результате колебаний валютных курсов. В результате любая неспособность управлять валютным риском может оказать негативное влияние на бизнес, финансовое состояние, результаты деятельности и перспективы Общества.

#### **Инфляционные риски**

По данным Росстата, инфляция в России по итогам 2024г. составила 9,52%, а в 2025г. – 5,59%. Согласно прогнозу Банка России по итогам 2026 года годовая инфляция сложится в диапазоне 4,5-5,5%. В то же время, возврат к высокой и устойчивой инфляции может привести к нестабильности рынка, новым финансовым кризисам, снижению покупательной способности потребителей и подрыву их доверия, увеличению расходов Общества и стоимости заемных средств и, как следствие, оказать негативное влияние на бизнес и финансовые результаты Общества. При этом негативное влияние инфляции на показатели Общества может быть отмечено в случае дисбаланса инфляции в различных сегментах экономики.

В случае реализации инфляционного риска Общество планирует принять необходимые меры по ограничению роста затрат, снижению дебиторской задолженности и сокращению ее средних сроков, повышению оборачиваемости оборотных активов.

Генеральный директор УО ООО «Строй Парк»

С.Б. Беленков

«30» марта 2026 г.



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

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

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	217 438	(163 941)	78 596	(3 822)	3 724	(32 558)	-	-	-	-	-	292 212	(192 775)
	3а 2024 г.	202 380	(152 992)	16 950	(1 890)	1 890	(12 841)	-	-	-	-	-	217 438	(163 941)
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	8 408	(2 689)	-	-	-	(323)	-	-	-	-	-	8 408	(3 012)
	3а 2024 г.	8 408	(2 323)	-	-	-	(366)	-	-	-	-	-	8 408	(2 689)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	185 528	(138 792)	58 970	(3 678)	3 580	(29 469)	-	-	-	-	-	240 820	(164 481)
	3а 2024 г.	170 222	(128 604)	16 950	(1 644)	1 644	(11 833)	-	-	-	-	-	185 528	(138 792)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	12 200	(11 400)	18 426	(144)	144	(2 485)	-	-	-	-	-	30 482	(13 741)
	3а 2024 г.	12 446	(11 149)	-	(246)	246	(497)	-	-	-	-	-	12 200	(11 400)
Транспортные средства	3а 2025 г.	10 520	(10 278)	1 200	-	-	(281)	-	-	-	-	-	11 720	(10 559)
	3а 2024 г.	10 520	(10 132)	-	-	-	(145)	-	-	-	-	-	10 520	(10 278)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	784	(784)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	784	(784)
	3а 2024 г.	784	(784)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	784	(784)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	340 455	(195 197)	130 907	-	-	(71 822)	-	-	471 362	(267 019)	
	3а 2024 г.	372 589	(135 487)	-	(32 134)	-	(59 710)	-	-	340 455	(195 197)	
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	340 455	(195 197)	130 907	-	-	(71 822)	-	-	471 362	(267 019)	
	3а 2024 г.	372 589	(135 487)	-	(32 133)	-	(59 710)	-	-	340 455	(195 197)	

##### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	303 780	198 755	286 490
в том числе:			
Сооружения	5 397	5 720	6 085
Машины и оборудование (кроме офисного)	76 139	46 735	41 621
Офисное оборудование	16 740	800	1 296
Транспортные средства	1 161	242	387
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	204 343	145 258	237 101
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

##### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-



ДЭВ-УЭГИНГ_241 зона приемки товара	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Межсетевой экран Fortigate FG-60F 10 x GE RJ45 ports (including 7 x Internal Ports, № 1	3а 2025 г.	-	-	135	-	-	-	(135)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Межсетевой экран Fortigate FG-60F 10 x GE RJ45 ports (including 7 x Internal Ports, № 2	3а 2025 г.	-	-	135	-	-	-	(135)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объект "Отдел коллеровочная зона"	3а 2025 г.	-	-	689	-	-	-	(689)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Док-станция расширитель портов M3 Mobile Battery Charging forUS20-20BC-C00	3а 2025 г.	-	-	29	-	-	-	(29)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Терминал сбора данных M3 Mobile Android 10.0 GM SS20W0C-Q2CWRE-HF	3а 2025 г.	-	-	795	-	-	-	(795)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Устройство мониторинга NetPing server solution v7 ПЦ	3а 2025 г.	-	-	83	-	-	-	(83)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Устройство мониторинга NetPing server solution v7	3а 2025 г.	-	-	83	-	-	-	(83)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объект "Лестничный узел здания по ул. Мелиоративная, 12, стр. 8	3а 2025 г.	-	-	233	-	-	-	-	233	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Система звукового оповещения	3а 2025 г.	-	-	6 626	-	-	-	(6 626)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация ОС	3а 2025 г.	-	-	416	-	-	-	(416)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Строй Парк Гипер	3а 2025 г.	-	-	327	-	-	-	(327)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	710	-	-	-	(710)	-	-	-
СКС сети передачи данных Строй Парк Гипер	3а 2025 г.	-	-	29	-	-	-	(29)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	156	-	-	-	(156)	-	-	-
Объект «Проектный центр «Керамическая плитка»»	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	427	-	-	-	-	-	(427)	-	-	-
Экспозитор «Библиотека»2000x700x2150 мм №4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	70	-	29	-	-	-	(99)	-	-	-
Экспозитор «Библиотека»2000x700x2150 мм №1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	70	-	29	-	-	-	(99)	-	-	-
Экспозитор «Библиотека»2000x700x2150 мм №2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	70	-	29	-	-	-	(99)	-	-	-
Экспозитор «Библиотека»2000x700x2150 мм №3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	70	-	29	-	-	-	(99)	-	-	-
Экспозитор «Пармелия» 1010x2020x16	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	74	-	30	-	-	-	(104)	-	-	-
Экспозитор «Модульное купе»2000x580x2630 мм №1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	75	-	32	-	-	-	(107)	-	-	-
Экспозитор «Модульное купе»2000x580x2630 мм №2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	75	-	32	-	-	-	(107)	-	-	-
Экспозитор «Модульное купе»2000x580x2630 мм №3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	75	-	32	-	-	-	(107)	-	-	-
Экспозитор «Модульное купе»2000x580x2630 мм №4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	75	-	32	-	-	-	(107)	-	-	-
Экспозитор «Модульное купе»2000x580x2630 мм №5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	75	-	32	-	-	-	(107)	-	-	-
Стол дизайнера 2170x1000x865 мм	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	93	-	-	-	-	-	(93)	-	-	-
Экспозитор «Библиотека» 2000x700x2150 мм №5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	89	-	-	-	(89)	-	-	-
Экспозитор «Библиотека» 2000x700x2150 мм №6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	89	-	-	-	(89)	-	-	-
Экспозитор «Библиотека» 2000x700x2150 мм №7	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	89	-	-	-	(89)	-	-	-
Экспозитор «Библиотека» 2000x700x2150 мм №8	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	89	-	-	-	(89)	-	-	-
Экспозитор «Пармелия»3200x1160x2350 мм №1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94	-	-	-	(94)	-	-	-

Экспозитор «Пармелия» 3200x1160x2350 мм №2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94	-	-	-	(94)	-	-	-
Экспозитор «Пармелия» 3200x1160x2350 мм №3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94	-	-	-	(94)	-	-	-
Экспозитор «Пармелия» 3200x1160x2350 мм №4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94	-	-	-	(94)	-	-	-
Экспозитор «Пармелия» 3200x1160x2350 мм №5	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94	-	-	-	(94)	-	-	-
Экспозитор «Пармелия» 3200x1160x2350 мм №6	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94	-	-	-	(94)	-	-	-
Экспозитор «Пармелия» 3200x1160x2350 мм №7	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94	-	-	-	(94)	-	-	-
Экспозитор «Пармелия» 3200x1160x2350 мм №8	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94	-	-	-	(94)	-	-	-
Экспозитор «Пармелия» 3200x1160x2350 мм №9	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	94	-	-	-	(94)	-	-	-
Экспозитор Купе «REVERSE» 970x1035(1795) x1025 (1555 высота с плитой) мм№1	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	68	-	-	-	(68)	-	-	-
Экспозитор Купе «REVERSE» 970x1035(1795) x1025 (1555 высота с плитой) мм№2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	68	-	-	-	(68)	-	-	-
Экспозитор Купе «REVERSE» 970x1035(1795) x1025 (1555 высота с плитой) мм№3	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	68	-	-	-	(68)	-	-	-
Станция оплаты CSI(касса самообслуживания№7)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	327	-	-	-	(327)	-	-	-
Станция оплаты CSI(касса самообслуживания№8)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	279	-	-	-	(279)	-	-	-
Станция оплаты CSI(касса самообслуживания№9)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	327	-	-	-	(327)	-	-	-
Станция оплаты CSI(касса самообслуживания№10)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	327	-	-	-	(327)	-	-	-
Станция оплаты CSI(касса самообслуживания№11)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	327	-	-	-	(327)	-	-	-
Станция оплаты CSI(касса самообслуживания№12)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	327	-	-	-	(327)	-	-	-
Станция оплаты CSI(касса самообслуживания№13)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	327	-	-	-	(327)	-	-	-
Объект "Освещение ""Отдел Обоев"	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	381	-	-	-	(381)	-	-	-
Экспозитор островной 1000 x 180 x 2770 (8 пролетов)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	116	-	-	-	(116)	-	-	-
Экспозитор для плитки Н 2000 (6 пролетов)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	361	-	-	-	(361)	-	-	-
Экспозитор для плитки Н 2000 (7 пролетов)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	409	-	-	-	(409)	-	-	-
Экспозитор для плитки Н 3500 (8 пролетов)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	497	-	-	-	(497)	-	-	-
Экспозитор для плитки Н 2000 (8 пролетов)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	289	-	-	-	(289)	-	-	-
Экспозитор под мозайку ""Отдел Керамическая плитка"	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	333	-	-	-	(333)	-	-	-
Объект "Освещение ""Отдел Керамическая плитка"	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	-	(100)	-	-	-
Объект "Стена""Керамическая плитка"	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	429	-	-	-	(429)	-	-	-
Стеллажи под обои h1800 1120*600*1800	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	692	-	-	-	(692)	-	-	-



## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	399 534	-	3 779 004	(3 623 927)	-	-	X	X	548 509	-
	За 2024 г.	387 174	-	2 785 602	(2 767 530)	-	-	X	X	399 534	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 257	-	31 774	(35 757)	-	-	6 640	-	7 914	-
	За 2024 г.	5 329	-	28 007	(22 367)	-	-	(5 711)	-	5 257	-
Товары	За 2025 г.	392 788	-	3 669 529	(3 519 952)	-	-	(12 741)	-	529 624	-
	За 2024 г.	380 495	-	2 745 464	(2 733 171)	-	-	-	-	392 788	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	1 489	-	77 701	(68 218)	-	-	-	-	10 971	-
	За 2024 г.	1 350	-	12 131	(11 992)	-	-	-	-	1 489	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	66 032	-	-	-	(8 400)	-	-	-	57 632	-
	За 2024 г.	94 532	-	-	-	(28 500)	-	-	-	66 032	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	66 032	-	-	-	(8 400)	-	-	-	57 632	-
	За 2024 г.	94 532	-	-	-	(28 500)	-	-	-	66 032	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	96 380	(419)	182 006	144	(95 067)	(135)	(362)	-	183 330	(412)
	За 2024 г.	73 746	(475)	44 327	50	(21 564)	(177)	(176)	-	96 380	(419)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	63 842	-	20 894	-	(63 527)	(135)	-	-	21 075	-
	За 2024 г.	60 398	-	12 739	-	(9 166)	(129)	-	-	63 842	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	31 328	(419)	160 375	-	(31 282)	-	(362)	-	160 421	(412)
	За 2024 г.	9 176	(475)	31 031	-	(8 836)	(43)	(176)	-	31 328	(419)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	683	-	160	144	(79)	-	-	-	907	-
	За 2024 г.	278	-	369	50	(9)	(5)	-	-	683	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	312	-	333	-	-	-	-	-	645	-
	За 2024 г.	3 700	-	-	-	(3 388)	-	-	-	312	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	38	-	12	-	-	-	-	-	49	-
	За 2024 г.	27	-	11	-	-	-	-	-	38	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	(3)	-	-	-	2	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	175	-	233	-	(175)	-	-	-	233	-
	За 2024 г.	162	-	175	-	(162)	-	-	-	175	-
Итого	За 2025 г.	162 412	(419)	182 006	144	(103 467)	(135)	(362)	X	240 962	(412)
	За 2024 г.	168 278	(475)	44 327	50	(50 064)	(177)	(176)	X	162 412	(419)

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	515	515	525	525	595	595
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	515	515	525	525	595	595

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	128 774	124 254	-	(13 000)	-	(77 831)	162 197
	За 2024 г.	211 081	-	-	(21 397)	-	(60 910)	128 774
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	110 235	124 254	-	-	-	(77 831)	156 658
	За 2024 г.	192 542	-	-	(21 397)	-	(60 910)	110 235
Долгосрочные займы	За 2025 г.	18 539	-	-	(13 000)	-	-	5 539
	За 2024 г.	18 539	-	-	-	-	-	18 539
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	543 281	654 573	-	(456 665)	(1 009)	77 831	818 012
	За 2024 г.	602 204	106 131	8	(224 837)	(1 134)	60 911	543 281
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	334 304	576 301	-	(334 881)	(25)	-	575 699
	За 2024 г.	389 138	72 889	8	(127 295)	(436)	1	334 304
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 526	27 758	-	(37 637)	(984)	-	26 663
	За 2024 г.	27 469	18 134	-	(7 379)	(698)	-	37 526
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 196	838	-	(1 051)	-	-	1 983
	За 2024 г.	531	2 027	-	(362)	-	-	2 196
Расчеты по аренде	За 2025 г.	60 910	6 652	-	(67 562)	-	77 831	77 831
	За 2024 г.	65 255	-	-	(65 255)	-	60 910	60 910
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	41 803	37 046	-	-	-	-	78 849
	За 2024 г.	54 996	-	-	(13 193)	-	-	41 803
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	199	113	-	-	-	-	313
	За 2024 г.	97	103	-	-	-	-	199
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 675	469	-	(532)	-	-	4 612
	За 2024 г.	3 749	928	-	(2)	-	-	4 675
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	32 985	354	-	-	-	-	33 339
	За 2024 г.	23 289	9 696	-	-	-	-	32 985
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 913	1 869	-	-	-	-	6 782
	За 2024 г.	3 951	962	-	-	-	-	4 913
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	8 758	3 167	-	-	-	-	11 925
	За 2024 г.	7 367	1 391	-	-	-	-	8 758
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	12	6	-	(2)	-	-	16
	За 2024 г.	12	1	-	(1)	-	-	12
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	15 000	-	-	(15 000)	-	-	-
	За 2024 г.	26 350	-	-	(11 350)	-	-	15 000
Итого	За 2025 г.	672 055	778 827	-	(469 665)	(1 009)	X	980 209
	За 2024 г.	813 285	106 131	8	(246 234)	(1 134)	X	672 055

**8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

**8.3. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 023	31 963	27 235	1	11 750
	За 2024 г.	5 441	18 572	16 990	-	7 023
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	7 023	31 963	27 235	1	11 750
	За 2024 г.	5 441	18 572	16 990	-	7 023

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	815 000	700 000	6 300 000
в том числе:			
Договором поручительства	815 000	700 000	6 300 000
Выданные - всего	650 000	850 000	2 045 000
в том числе:			
Договором поручительства	650 000	850 000	2 045 000

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 557 019	2 757 061
Затраты на оплату труда	280 943	186 622
Отчисления на социальные нужды	85 725	56 360
Амортизация	93 843	72 943
Прочие затраты	294 696	178 715
Итого по элементам	4 312 226	3 251 702
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(9 482)	(137)
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 302 744	3 251 564