Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	516	(389)	-	-	-	(127)	-	-	-	-	-	516	(516)
	За 2024 г.	516	(250)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	516	(389)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	516	(389)	-	-	-	(127)	-	-	-	-	-	516	(516)
	За 2024 г.	516	(250)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	516	(389)
из них исключительные права	За 2025 г.	394	(328)	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	394	(394)
	За 2024 г.	394	(250)	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-	394	(328)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	127	267
в том числе: Другие НМА	-	127	267
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	300	-	1 205	-	-	-	1 505	-
	За 2024 г.	150	-	150	-	-	-	300	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	300	-	1 205	-	-	-	1 505	-
	За 2024 г.	150	-	150	-	-	-	300	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	6 387	(4 256)	-	-	-	(1 043)	-	-	-	-	-	21 563	(18 468)
	За 2024 г.	5 354	(3 383)	1 033	-	-	(873)	-	-	-	-	-	6 387	(4 256)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 371	(3 166)	-	-	-	(611)	-	-	-	-	-	4 371	(3 776)
	За 2024 г.	4 371	(2 507)	-	-	-	(659)	-	-	-	-	-	4 371	(3 166)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 033	(108)	-	-	-	(344)	-	-	-	-	-	1 033	(452)
	За 2024 г.	-	-	1 033	-	-	(108)	-	-	-	-	-	1 033	(108)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	15 176	(13 257)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	983	(983)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	983	(983)
	За 2024 г.	983	(876)	-	-	-	(107)	-	-	-	-	-	983	(983)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	60 434	(12 589)	1 756	-	-	(16 207)	-	-	-	47 014	(15 627)
	За 2024 г.	38 870	(18 338)	45 681	(24 118)	24 118	(18 369)	-	-	-	60 434	(12 589)
в том числе: Здания	За 2025 г.	34 738	-	1 751	-	-	(12 040)	-	-	-	36 489	(12 040)
	За 2024 г.	23 699	(11 741)	35 156	(24 118)	24 118	(12 376)	-	-	-	34 738	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	25 696	(12 589)	5	-	-	(4 167)	-	-	-	10 525	(3 587)	
	За 2024 г.	15 171	(6 596)	10 525	-	-	(5 993)	-	-	-	25 696	(12 589)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	34 482	49 976	22 504
в том числе:			
Здания	24 449	34 738	11 958
Машины и оборудование (кроме офисного)	595	1 206	1 864
Офисное оборудование	581	925	-
Транспортные средства	8 857	13 107	8 575
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	107
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	46 296	-	-	(46 296)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 525	-	-	(10 525)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	34 738	-	-	(34 738)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 033	-	-	(1 033)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

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.	434 067	-	3 907 908	(3 923 377)	-	-	X	X	418 597	-
	За 2024 г.	325 124	-	3 570 939	(3 461 997)	-	-	X	X	434 067	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	522	-	5 292	(4 868)	-	-	-	-	946	-
	За 2024 г.	325	-	7 713	(7 516)	-	-	-	-	522	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	398 241	-	3 644 962	(3 655 171)	-	-	-	-	388 032	-
	За 2024 г.	305 907	-	3 303 227	(3 210 892)	-	-	-	-	398 241	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	35 303	-	257 654	(263 338)	-	-	-	-	29 619	-
	За 2024 г.	18 892	-	259 999	(243 588)	-	-	-	-	35 303	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	824 760	-	751 372	-	(764 391)	-	-	-	811 753	-
	За 2024 г.	696 204	-	791 726	-	(663 235)	-	-	-	824 760	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	175 019	-	195 745	-	(171 376)	-	-	-	199 388	-
	За 2024 г.	254 766	-	171 435	-	(251 181)	-	-	-	175 019	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	585 629	-	548 764	-	(585 425)	-	-	-	548 969	-
	За 2024 г.	381 701	-	585 394	-	(381 466)	-	-	-	585 629	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	28 998	-	6 571	-	(2 731)	-	-	-	32 838	-
	За 2024 г.	17 702	-	16 359	-	(5 064)	-	-	-	28 998	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 228	-	-	-	(24 228)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	18 322	-	235	-	-	-	-	-	18 557	-
	За 2024 г.	-	-	18 322	-	-	-	-	-	18 322	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	1	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	303	-	-	-	(300)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	304	-	28	-	(94)	-	-	-	303	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	16 458	-	-	-	(4 532)	-	-	-	11 926	-
	За 2024 г.	17 500	-	160	-	(1 202)	-	-	-	16 458	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	29	-	56	-	(29)	-	-	-	56	-
	За 2024 г.	-	-	29	-	-	-	-	-	29	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	824 760	-	751 372	-	(764 391)	-	-	X	811 753	-
	За 2024 г.	696 204	-	791 726	-	(663 235)	-	-	X	824 760	-

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	748 285	748 285	760 648	760 648	636 551	636 551
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	199 388	199 388	175 019	175 019	254 766	254 766
Расчеты с покупателями и заказчиками	548 897	548 897	585 629	585 629	381 701	381 701
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	84	84

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	24 215	-	-	(13 251)	-	-	10 964
	За 2024 г.	2 437	24 215	-	(2 437)	-	-	24 215
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	24 210	-	-	(13 251)	-	-	10 959
	За 2024 г.	2 437	24 210	-	(2 437)	-	-	24 210
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	5	-	-	-	-	5
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	407 309	325 417	-	(358 634)	-	-	373 998
	За 2024 г.	314 877	359 207	-	(266 748)	-	-	407 309
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	324 504	315 222	-	(324 504)	-	-	315 222
	За 2024 г.	174 643	324 462	-	(174 601)	-	-	324 504
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	405	-	-	(412)	-	-	(7)
	За 2024 г.	10	412	-	(16)	-	-	405
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4	-	-	1 872	-	-	1 877
	За 2024 г.	-	-	-	4	-	-	4
Расчеты по аренде	За 2025 г.	14 343	2 286	-	(3 063)	-	-	13 567

	За 2024 г.	11 573	12 354	-	(9 583)	-	-	14 343
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	4 005	-	-	-	-	4 005
	За 2024 г.	64 613	-	-	(64 613)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14 279	13	-	(6 510)	-	-	7 781
	За 2024 г.	19	14 260	-	-	-	-	14 279
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	40 311	-	-	(25 922)	-	-	14 389
	За 2024 г.	52 030	-	-	(11 720)	-	-	40 311
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 219	-	-	(6 219)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 441	177	-	-	-	-	2 618
	За 2024 г.	-	2 441	-	-	-	-	2 441
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	97	107	-	(96)	-	-	14
	За 2024 г.	22	102	-	-	-	-	97
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	10 925	3 607	-	-	-	-	14 532
	За 2024 г.	5 748	5 176	-	-	-	-	10 925
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	431 524	325 417	-	(371 885)	-	X	384 962
	За 2024 г.	317 314	383 422	-	(269 185)	-	X	431 524

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	309 358	325 000	174 665
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	309 356	324 504	174 643
Расчеты с покупателями и заказчиками	2	496	22

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 656 973	3 218 984
Затраты на оплату труда	146 728	140 570
Отчисления на социальные нужды	29 983	27 628
Амортизация	17 377	19 382
Прочие затраты	428 840	365 720
Итого по элементам	4 279 902	3 772 284
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(24 316)	(16 411)
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 255 586	3 755 873

Общество с ограниченной ответственностью
«ГлобалВит»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГлобалВит» за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГлобалВит» (далее Общество) зарегистрировано 04.09.2006 г.

Юридический адрес: г. Москва, проспект Ленинградский, д. 72 к. 2 этаж 5 пом. VII ком. 12А

ИНН/КПП 7702616629/774301001.

Основной вид деятельности: оптовая торговля витаминами, кормовыми добавками, аминокислотами и минеральными солями.

По состоянию на 31 декабря 2025 года среднесписочная численность работников Общества составила 23 человек (на 31 декабря 2024 года - 20 человек).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год включает: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом на основании данных бухгалтерского учета, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам, за исключением активов и обязательств, по которым, в соответствии с действующим законодательством установлен иной порядок оценки.

Учетная политика

Учетная политика Общества разработана на основании Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н, с учетом требований Федеральных стандартов бухгалтерского учета и иных нормативно-правовых актов.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю Центрального Банка Российской Федерации, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе, и средства в расчетах отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2025 года.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы и доходы.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены:

- право пользования программой Контурн Экстерн 24 месяца;
- сайт. Срок полезного использования составляет 60 месяцев.

Способ начисления амортизации по нематериальным активам линейный.

Основные средства

Учет основных средств в Обществе осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

В составе основных средств отражены: машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

Стоимость основных средств Общества погашается путем начисления амортизации.

Ликвидационная стоимость – величина, которую организация получила бы от выбытия основного средства (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие, как если бы основное средство уже достигло конца срока амортизации и состояния, характерного для конца срока амортизации.

Ликвидационная величина считается равной нулю, если:

а) не ожидается поступлений от выбытия основного средства либо его части в конце срока амортизации;

б) ожидаемая к поступлению сумма не является существенной;

в) ожидаемая к поступлению сумма не может быть надежно определена.

Сроки полезного использования: 25 мес. и 72 мес. для машин и оборудования, и от 36 месяцев до 180 мес. для производственного и хозяйственного инвентаря.

Начисление амортизации производится ежемесячно, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации.

Переоценка основных средств не производится.

Обесценение, аналогично амортизации, отражается в бухгалтерском учете обособленно от себестоимости ОС и не изменяет эту себестоимость, формируя самостоятельный показатель – накопленное обесценение, которое, наряду с накопленной амортизацией, вычитается из себестоимости при определении балансовой стоимости ОС.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Лимит в отношении основных средств установлен в размере 100 тыс. рублей.

Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

В состав сырья, материалов и других аналогичных ценностей входят запасные части, тара, инвентарь и хозяйственные принадлежности. Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

Стоимость единицы запаса материалов при выбытии исчисляется по среднемесячной себестоимости.

Товары, приобретенные для продажи, учитываются по стоимости их приобретения

Стоимость единицы товара при выбытии исчисляется по среднемесячной себестоимости.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Общество ФСБУ 5/2019 не применяет. К этой категории относятся: канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев. Затраты, связанные с их приобретением, включаются в расходы того периода, в котором они были понесены.

Расходы будущих периодов

На счете 97 «Расходы будущих периодов» отражены расходы на декларации соответствия сроком от 1 до 5 лет. Остатки по счету 97 «Расходы будущих периодов» отнесены в строку «Оборотные активы».

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Признание доходов

Выручка от продажи товаров признается по мере отгрузки товаров покупателям и предъявления им расчетных документов в соответствии с принципом начислений и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Коммерческие расходы

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу товаров, транспортные и рекламные расходы, прочие расходы, связанные с продажей товаров. Коммерческие расходы полностью относятся к расходам по обычным видам деятельности в периоде возникновения, за исключением транспортных расходов, списываемых пропорционально стоимости товаров.

Управленческие расходы

В составе управленческих расходов отражены расходы, связанные с управлением Общества. Управленческие расходы полностью относятся к расходам по обычным видам деятельности в периоде возникновения.

Отчет о движении денежных средств.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в Отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определена по курсу, установленному Банком России на соответствующие отчетные даты. Денежные потоки в иностранной валюте пересчитаны в рубли по курсу валют к рублю, установленному Банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Показатели Отчета указаны свернуто по суммам косвенных налогов, поступивших в составе платежей от покупателей и заказчиков и перечисленных поставщикам и подрядчикам, и в бюджет.

3. Финансовые показатели

Выручка (доходы) от реализации

Выручка от реализации товаров за 2025 год составила 4 416 122 тыс.руб., за 2024 год составила 4 098 224 тыс. руб. (без НДС).

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2025 году составили 4 255 585 тыс.руб., в 2024 году составили 3 755 873 тыс. руб.:

Структура расходов, связанных с реализацией, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Себестоимость продаж (себестоимость товара)	3 652 108	3 211 468
Коммерческие расходы	449 205	383 314
Управленческие расходы	154 272	161 091
Итого расходы от обычных видов деятельности	**4 255 585**	**3 755 873**

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Структура прочих доходов в 2025, тыс. руб.

Вид дохода	2024г.
Курсовые разницы	151 378
Реализация основных средств	-
Прочие доходы	2 261
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты	3 584
Покупка продажа валюты	19 442
Итого	**176 665**

Прочие расходы

Структура прочих расходов в 2025г., тыс. руб.

Вид расходов	2025г.
Курсовые разницы	186 128
Расходы на услуги банков	24 840
Прочие внереализационные доходы (расходы)	16 934
Реализация основных средств	-
Отклонение курса продажи (покупки) валюты	32 780
Продажа (покупка) иностранной валюты	22 746
Итого	**283 428**

Проценты к уплате

Вид расходов	2025г.
Проценты по кредиту	12 099
Процентные расходы	4 835
Итого	**16 934**

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 9 393 тыс. руб.

По данным регистров бухгалтерского учета в 2025г. получена прибыль в размере 33 214 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль за отчётный год равен 823 тыс. рублей.

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

Резерв по сомнительным долгам Обществом не создавался.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Арендуемое имущество

Общество арендует следующие нежилые помещения в г. Москва и в Московской области по состоянию на 31.12.2025.. по следующим договорам:
- договор субаренды нежилых помещений №16-11/12-24 г.. с ООО «АКВАРЕСУРС» нежилого складского помещений площадью 360 кв.м по адресу Московская область, г. Химки, ул. Заводская дом 2.
- договор аренды нежилых помещений №АВС/2018/08/Д от 15.06.2018г. с ООО «Офис-Центр» нежилого помещений площадью 139.9 кв.м по адресу г. Москва, проспект Ленинградский дом 72 корпус 2.
Арендованные помещения отражаются в бухгалтерском учете по новым правилам ФСБУ 25/2018 в составе ППА (прав пользования активом) на счете 01.03 «Арендованное имущество». ППА отражены в балансе в составе основных средств, а обязательства в составе прочих долгосрочных обязательств.

Выданные обеспечения

В 2025 г. поручительства в интересах третьих лиц Обществом не выдавались.

Операции со связанными сторонами

Перечень связанных сторон:

- Денисов Дмитрий Станиславович – доля в уставном капитале 33,4% ООО «Глобалвит», генеральный директор;

- Денисов Кирилл Станиславович – доля в уставном капитале 33,3% ООО «Глобалвит»;

- Мортин Вадим Иванович – доля в уставном капитале 33,3% ООО «Глобалвит»;

- ООО «ПК Мико» - участник Общества (Денисов Дмитрий Станиславович) также владеет долей в уставном капитале данного контрагента в размере 30%.

- ООО «Глобалкрас» - Общество «Глобалвит» владеет 45 процентами, а также один из участников Общества (Денисов Кирилл Станиславович) владеет 55 процентами.

В 2025г. ООО «ПК Мико» поставило товары Обществу на сумму 355 673 тыс. руб. (в т.ч. НДС 20%). Оплата произведена в адрес ООО «ПК Мико» на сумму 330 194 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 72 948 тыс. руб.

В 2025г. Обществом были оказаны услуги субаренды контрагенту ООО «Глобалкрас» на сумму 360 тыс. руб., оплата поступила на сумму 288 тыс. руб. Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 216 тыс. руб.

Зарплата управленческого персонала за 2025 год составила 78 916 тыс. руб., кроме того страховые взносы 12 327 тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений нет.

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют. Прекращаемые операции отсутствуют.

Резерв на отпуск

В 2025 году Общество не формировало в бухгалтерском учете резервы на оплату отпускных работником.

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.
Общество имеет высокую финансовую устойчивость. Деятельность в 2026 году прекращать не намерено.

Генеральный директор Д.С. Денисов

«30» марта 2026г.