

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ВЕНЕРА»
ЗА 2025 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Венера» за 2025 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.
Бухгалтерская отчетность ООО «Венера» подготовлена исходя из допущения принципа непрерывности деятельности.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Венера», ИНН 7743707160, зарегистрировано МИФНС № 46 по г. Москве 24.09.2008 года.
Основной государственный регистрационный номер 5087746145383.
Общество зарегистрировано по адресу: 119620, г. Москва, Проспект Солнцевский, дом 1, этаж 1, помещение III, комната 1А, офис 3.
- 1.2. Уставной капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 г. полностью оплачен и составляет 40 000,00 (Сорок тысяч рублей 00 копеек).
- 1.3. Генеральный директор Общества – Исаев Гасан Халилович, назначен на должность 25.08.2015 г., бессрочно.
- 1.4. Общество имеет филиалы и обособленные подразделения:
Екатеринбургский филиал, расположенный по адресу: 620000, Свердловская область, г. Екатеринбург, Промзона Ново-Свердловская ТЭЦ.
Мытищинский филиал, расположенный по адресу: 141004, Московская область, г. о. Мытищи, г. Мытищи, ул. Силикатная, д. 19, стр.5.
Ростовский филиал, расположенный по адресу: 344065, Ростовская область, г. о. г. Ростов-на-Дону, г. Ростов-на-Дону, ул. 50-летия РОСТСЕЛЬМАША, зд.1/52.
Филиал в ТПЗ АЛТУФЬЕВО, расположенный по адресу: 141031, Московская обл., г. о. Мытищи, п. Вешки, тер. ТПЗ АЛТУФЬЕВО, стр.5/4.
Казанское обособленное подразделение (Ямашева), расположенное по адресу: 420044, Татарстан Респ. г. Казань г. о., Казань г., Ямашева проспект, д. 36д, офис 9-5Г.
Новосибирское обособленное подразделение, расположенное по адресу: 630039, Новосибирская область, г. Новосибирск г. о., Новосибирск г., Воинская ул., д. 133, скл. 2/1.
- 1.5. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.
- 1.6. Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

(человек)

На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
117	114	127

- 1.7. Основные виды деятельности Общества.

Основным видом деятельности общества является 46.47.3. «торговля оптовая коврами и ковровыми изделиями».

Общество обладает технически оснащенной производственной базой, собственными складскими помещениями площадью 4335 м², арендованными складскими помещениями площадью 7354 м², автомобильным парком, погрузочно-разгрузочной техникой.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ОСНОВАХ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ.

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете от 06.12. 2011 г. № 402-ФЗ, федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих положений по бухгалтерскому учету (ПБУ и ФСБУ) и применяемых нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Венера» подготовлена исходя из допущения принципа непрерывности деятельности.

2.2. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.3. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Положением об Учетной политике, утвержденным приказом ООО «Венера» № 1 от 31.12.2024 г.

Основные элементы учетной политики Общества.

Учетной политикой Общества установлены следующие основные способы ведения бухгалтерского учета и методы оценки активов и обязательств:

2.4. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.4.1. Основные средства.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Общество, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», относит его к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 тысяч рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. По всем объектам основных средств, которые не подлежат амортизации или взяты в аренду, амортизация начисляется линейным способом. Основание п.35 ФСБУ 6/2020. Общество применяет следующие правила начисления амортизации и прекращения ее начисления: Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания с учета. Основание: п.33 ФСБУ 6/2020. Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом. Основание п. 40 ФСБУ 6/2020.

Переоценка основных средств не проводится.

Затраты по ремонту ОС включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода (резерв на ремонт основных средств не формируется).

2.4.2. Капитальные вложения – это долгосрочные инвестиции, к которым в соответствии с с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», относятся затраты на приобретение, создание, улучшение объектов ОС, объектов нематериальных активов, а также восстановление объектов ОС.

2.4.3. При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов Общество руководствуется Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н. Общество не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА и стоимостью ниже 100 тысяч рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов в течение периода действия. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете. Амортизация по НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.4.4. Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), Утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Приобретение и заготовление материальных ценностей учитывается на счете 10 «Материалы».

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

2.4.5. Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного Приказом Минфина от 06.05.1999 г. № 32н.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направленности деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручки от реализации);
- прочие доходы.

Выручка признается на дату отгрузки товара, по методу начисления.

Выручка учитывается на счете 90 «Продажи» субсчет 90.01 (Выручка) по видам деятельности.

Выручка от деятельности признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

2.4.6. Учет расходов Общества осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом

Минфина России от 06.05.1999 № 33н. Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» по статьям затрат на производство (оказание услуг) в разрезе подразделений и номенклатурных групп по видам деятельности.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» и признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99). В отчете о финансовых результатах данные расходы отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».

2.4.7. Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Кредиторская и дебиторская задолженность в части авансов выданных и авансов полученных отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость (далее – НДС).

2.4.8. Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007). В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

2.4.9. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Инвентаризация основных средств - проводится один раз в два года. Инвентаризация ТМЦ, дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, незавершенного производства- проводится ежегодно.

2.4.10. Существенность. При формировании показателей бухгалтерской отчетности и при раскрытии информации в пояснениях к ней существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет пять и более процентов от общей суммы конкретного показателя или информации за отчетный период.

2.4.11. В целях ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденному приказом Минфина РФ от 28.06.2010 г. № 63н, существенной признается ошибка, в результате исправления которой валюта баланса или итоговый

показатель отчета о прибылях и убытках и других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем 5%.

2.4.12. В отчете о финансовых результатах виды прочих доходов и расходов, когда они возникли в результате одного или нескольких аналогичных фактов хозяйственной жизни показываются свернуто.

2.4.13. Учет налога на прибыль. Для отражения операций по формированию налога на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Исходя из требований рациональности к ведению бухгалтерского учета, учитывая отсутствие разниц по доходам и их незначительный объем по расходам, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о временных разницах, отложенных налоговых доходах и расходах, все возникающие между бухгалтерским и налоговым учетом разницы признаются постоянными.

2.5. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НАЛОГОВОГО УЧЕТА.

Основные положения учетной политики для целей налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Объекты основных средств, стоимостью более 100 тысяч рублей. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

3.1. Основные средства (строка 1150).

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств». Поступившие основные средства, приобретенные за плату, принимаются к учету в сумме фактических затрат на приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых налогов, в том числе таможенных сборов и пошлин.

Общество относит к основным средствам ТМЦ стоимостью свыше 100 тысяч рублей.

Амортизация основных средств осуществляется линейным способом. Срок амортизации устанавливается исходя из установленных Обществом сроков полезного использования.

Основные средства отражены по стр. 1150 баланса за минусом амортизации.

Переоценка основных средств не проводилась.

3.2. Запасы (строка 1210).

По статье запасы строка 1210 «Запасы» баланса на 31.12.2024, 31.12.2025 годы учтены остатки товарно-материальных ценностей. Материалы при постановке на учет оцениваются по фактическим затратам на их приобретение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка проводится Обществом по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Признаками обесценения товаров, запасов могли бы быть, в частности, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов.

В ходе проверки обесценения материалов и запасов составлены таблицы сверки остатков в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец 2025 года и движения запасов за 2025 год.

В результате проведенной проверки не установлено признаков обесценения запасов. По результатам резервы под обесценение запасов не были созданы, запасы представлены по фактической себестоимости приобретения.

Запасы, на которые у Общества имеются ограничения имущественных прав по состоянию на 31.12.2025 г., на 31.12.2024 г., на 31.12.2023 г. отсутствуют.

3.3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220).

По статье 1220 «Налог на добавленную стоимость» на 31.12.2025 г. отражен НДС- 7260 тыс. рублей, в том числе: НДС по приобретенным ОС- 766 тыс. рублей; НДС по приобретенным НМА-8 тыс. рублей; НДС по приобретенным МПЗ- 3904 тысяч. рублей; НДС по приобретенным услугам-395 тыс. рублей; НДС по реализованным по ставке 0% (экспорт)-1887 тысяч. рублей; НДС по уменьшению стоимости реализации-300 тыс. рублей.

3.4. Дебиторская задолженность (строка 1230).

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2025 г. отражена дебиторская задолженность на сумму 668 130 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2024 г. отражена дебиторская задолженность на сумму 711 241 тыс. рублей.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250).

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Общество отражает без учета НДС. В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ.

3.6. Уставный капитал (строка 1310).

Уставный капитал Общества составляет 40 тыс. рублей, отражен по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса.

3.7. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370).

На отчетную дату 31.12.2025 г. отражена сумма нераспределенной прибыли в размере 41 520 тыс. рублей. На отчетную дату 31.12.2024 г. отражена сумма нераспределенной прибыли 80 090 тыс. рублей.

По сравнению с 2024 годом в 2025 году величина нераспределенной прибыли уменьшилась на 38 570 тыс. рублей, что составляет 48.16%.

3.8. Доходы и расходы Общества.

В 2025 году Общество осуществляло деятельность в соответствии с основным видом деятельности- 46.47.3. «Торговля оптовая коврами и ковровыми изделиями».

Выручка от продажи товаров Общества в целом составила за 2025 год- 2 162 419 тыс. рублей, за 2024 год – 2 700 086 тыс. рублей.

Уменьшение объемов по сравнению с 2024 г. на 537 667 тыс. рублей, что составило 19,91% произошло из-за снижения покупательского спроса и увеличения цен на приобретение товаров.

3.9. **Себестоимость продаж** за 2025 г. составляет - 1 621 756 тыс. рублей, за 2024 год - 2 670 156 тыс. рублей. По сравнению с 2024 годом в 2025 году себестоимость продаж уменьшилась на 1 048 400 тыс. рублей, что составило -39,26%.

3.10. Налог на добавленную стоимость

В соответствии со ст. 167 НК РФ моментом определения налоговой базы по НДС становится наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки или день оплаты. Данный метод

определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материалов и прочих активов.

Общество применяет ставку по НДС в размере 20%.

3.11. Прочие доходы в 2025 году составили- 614 895 тыс. рублей, в 2024 году-675 471 тыс. рублей, отраженные по строке 2340 в Отчете о финансовых результатах.

Прочие доходы уменьшились по сравнению с 2024 годом на – 60 576 тыс. рублей, что составило 8,97%.

3.12. Прочие расходы в 2025 году составили – 616 127 тыс. рублей, в 2024 году- 745 270 тыс. рублей, отраженные в строке 2350 в Отчете о финансовых результатах.

Прочие расходы уменьшились по сравнению с 2024 годом на -129 143 тыс. рублей, что составило- 17.33%.

3.13. Расчеты по налогу на прибыль.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Венера» использует метод начисления.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Авансовые платежи по налогу уплачиваются ежемесячно в размере 1/3 налога от прибыли прошлого квартала. Авансовые платежи исчисляются по итогам каждого квартала (квартальные авансовые платежи) и ежемесячно в рамках этого квартала.

Чистая прибыль за 2025 год составила -41 520 тыс. рублей и отражена по строке (2400) Отчета о финансовых результатах.

Ставка по налогу на прибыль в 2025 году-25%, в 2024 году-20%.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности по итогам работы за 2025 год прибыль не распределялась,

Незавершенные судебные дела по состоянию на 31.12.2025 год, оказывающие существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2025 год, отсутствуют.

Иные события после отчетной даты, оказывающие существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2025 год, отсутствуют (ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденное Приказом Минфина России от 25.11.1998 г. № 56н).

5. ПРИМЕНИМОСТЬ ДОПУЩЕНИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

5.1. О непрерывности деятельности.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово- хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности

Приложения:

К пояснениям прилагаются расшифровки к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в виде сводных таблиц.

Генеральный директор

Исаев Гасан Халилович

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.	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	8 038	(2 529)	-	-	(2 310)	-	-	-	8 038	(4 839)	-
	За 2024 г.	5 583	(302)	2 455	-	(2 227)	-	-	-	8 038	(2 529)	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	5 854	(1 171)	-	-	(826)	-	-	-	5 854	(1 997)	-
	За 2024 г.	12 508	(2 536)	-	-	(1 374)	-	-	-	5 854	(1 171)	-
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	232 498	36 305	43 242
в том числе:			
Здания	174 745	-	-
Сооружения	737	988	97
Машины и оборудование (кроме офисного)	39 590	12 001	11 688
Офисное оборудование	397	763	1 310
Транспортные средства	10 996	15 221	21 494
Другие виды основных средств	6 033	7 332	8 653
Неамортизируемые основные средства - всего	180 000	180 100	180 100
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Транспортные средства	-	100	100
Земельные участки	180 000	180 000	180 000

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	3а 2025 г.	-	-	9 326	-	(8 856)	(470)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9 151	-	(5 609)	(3 543)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	470	-	-	(470)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажные системы (Компания Радмир)	3а 2025 г.	-	-	8 856	-	(8 856)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 150	-	(2 150)	-	-	-
_СТРОИТЕЛЬНЫЕ МАТЕРИАЛЫ (ВЁШКИ)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	418	-	(418)	-	-	-
Доклевеллер	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 766	-	(1 766)	-	-	-
Котельные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 275	-	(1 275)	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 088	-	-	(1 088)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 455	-	-	(2 455)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	199 911	-	52 419	-	(38 790)	(213 539)	-	-
	3а 2024 г.	66 501	-	134 485	-	-	(1 075)	199 911	-
в том числе:									
Стеллажная система (СП 1) Вёшки	3а 2025 г.	6 451	-	-	-	-	(6 451)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 451	-	-	-	6 451	-
Стеллажная система (СП 3) Вёшки	3а 2025 г.	3 806	-	-	-	-	(3 806)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 806	-	-	-	3 806	-
Стеллажная система (СП 4) Вёшки	3а 2025 г.	11 439	-	-	-	-	(11 439)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 439	-	-	-	11 439	-
Стеллажная система (СП 5) Вёшки	3а 2025 г.	-	-	8 856	-	-	(8 856)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Складские помещения на ЗУ_121	3а 2025 г.	34 017	-	4 773	-	(38 790)	-	-	-
	3а 2024 г.	8 594	-	25 423	-	-	-	34 017	-
Неотделимые улучшения офиса Ростов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доклевеллер RSP 2520	3а 2025 г.	388	-	-	-	-	(388)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	388	-	-	-	388	-

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.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 416 792	-	2 550 532	(2 527 076)	-	-	X	X	1 440 248	-
	За 2024 г.	1 179 794	-	2 734 418	(2 497 420)	-	-	X	X	1 416 792	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	969	-	23 531	(23 778)	-	-	6 820	-	7 542	-
	За 2024 г.	21 025	-	83 306	(103 440)	-	-	77	-	969	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 415 770	-	2 527 001	(2 503 298)	-	-	(9 839)	-	1 429 634	-
	За 2024 г.	1 158 103	-	2 651 112	(2 393 368)	-	-	(77)	-	1 415 770	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	3 019	-	3 019	-
	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	53	53	666
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	53	53	666
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	21	-	-	-	-	-	-	21	-
	3а 2024 г.	21	-	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	2 013	-	3	-	(825)	-	-	1 191	-
	3а 2024 г.	524	-	1 537	-	(48)	-	-	2 013	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	2 037	-	1 698	-	(1 884)	-	-	1 851	-
	3а 2024 г.	819	-	2 037	-	(819)	-	-	2 037	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	633 489	-	432 248	-	(393 037)	-	-	X	669 763
	3а 2024 г.	485 209	-	452 582	-	(304 302)	-	-	X	633 489

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	311 203	311 203	301 356	301 356	215 283	215 283
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	55 933	55 933	34 597	34 597	43 483	43 483
Расчеты с покупателями и заказчиками	254 015	254 015	266 753	266 753	171 774	171 774
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 255	1 255	6	6	26	26

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.	464 801	-	-	(63 452)	-	-	401 349
	За 2024 г.	416 271	50 632	-	(2 102)	-	-	464 801
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.	5 024	-	-	(2 465)	-	-	2 559
	За 2024 г.	6 007	1 119	-	(2 102)	-	-	5 024
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	410 689	-	-	(60 987)	-	-	349 702
	За 2024 г.	361 177	49 513	-	-	-	-	410 689
Долгосрочные займы	За 2025 г.	49 087	-	-	-	-	-	49 087
	За 2024 г.	49 087	-	-	-	-	-	49 087
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 089 145	960 658	-	(941 248)	-	-	1 110 805
	За 2024 г.	718 645	915 161	-	(544 662)	-	-	1 089 145
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 057 375	928 564	-	(929 744)	-	-	1 056 195
	За 2024 г.	692 226	903 011	-	(537 862)	-	-	1 057 375
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 060	9 971	-	(2 625)	-	-	11 406
	За 2024 г.	4 773	2 937	-	(3 650)	-	-	4 060
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	153	-	-	(153)	-	-	-
	За 2024 г.	240	-	-	(88)	-	-	153
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 712	1 935	-	(8 204)	-	-	4 694
	За 2024 г.	3 330	4 766	-	616	-	-	8 712
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 963	251	-	(54)	-	-	2 159
	За 2024 г.	3 290	551	-	(1 878)	-	-	1 963
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	647	1 496	-	(301)	-	-	1 842
	За 2024 г.	575	83	-	(11)	-	-	647
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 635	12 436	-	-	-	-	23 071
	За 2024 г.	12 423	-	-	(1 788)	-	-	10 635
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 866	6 004	-	-	-	-	9 870
	За 2024 г.	341	3 524	-	-	-	-	3 866
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 730	-	-	(162)	-	-	1 568
	За 2024 г.	1 443	287	-	-	-	-	1 730
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	За 2024 г.	2	4	-	(1)	-	-	5
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 553 946	960 658	-	(1 004 700)	-	X	1 512 154
	За 2024 г.	1 134 916	965 793	-	(546 764)	-	X	1 553 946

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	1 010 378	981 171	547 935
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	998 419	976 432	542 523
Расчеты с покупателями и заказчиками	10 457	4 476	5 390
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 501	263	22

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 645 209	2 048 450
Затраты на оплату труда	73 149	68 610
Отчисления на социальные нужды	21 790	20 289
Амортизация	17 125	10 522
Прочие затраты	266 328	288 429
Итого по элементам	2 023 601	2 436 300
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 019)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 020 582	2 436 300

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-