

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г. ООО «Компания «Юпитер»

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года. Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

1.1. Основные виды деятельности

Основным видом экономической деятельности Общества является оптовая торговля молочными продуктами, яйцами, пищевыми маслами и жирами.

Кроме того, общество занимается:

- Оптовой торговлей консервированными продуктами из овощей, фруктов, рыбы, мяса, бакалейными продуктами, соками, минеральной водой и прочими безалкогольными напитками, кондитерскими изделиями, кофе, чаем, пряностями. Выручка в отчетном году составила 802157 тыс.руб.,
- Деятельностью автомобильного грузового транспорта и услугами по перевозкам. Выручка в отчетном году составила 819 тыс.руб..

1.2. Уставный капитал, бенефициарный владелец

Уставный капитал Общества составляет 10000 (десять тысяч) рублей. Уставный капитал Общества состоит из имущества, оплачен полностью, изменений в капитале не *было*.

Бенефициарный владелец – Звайгзне Игорь, он же основной и единственный участник Общества, владеет 100 % долей в Уставном капитале..

1.3. Органы управления Обществом

Единоличный исполнительный орган: директор Воронов Алексей Викторович, назначенный приказом №1 от 13.07.2007г. на основании решения единственного участника Общества.

1.4. Среднесписочная численность

Среднесписочная численность работников ООО «Компания «Юпитер» по состоянию на 31.12.2025г. составила 36 человек. Работающих по договорам подряда - 16 человек.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом "О бухгалтерском учете" и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

2.1. Форма ведения бухгалтерского учета

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением бухгалтерской программы «1С».

2.2. Ответственность за ведение бухгалтерского учета

Ответственный за ведение бухгалтерского учета в Обществе – главный бухгалтер ООО «Компания «Юпитер». Ведение бухгалтерского учета осуществляет бухгалтерия, подчиняющаяся главному бухгалтеру ООО «Компания «Юпитер».

2.3. Основные средства и капитальные вложения

2.3.1. Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

2.3.2. По всем объектам ОС начисление амортизации производится линейным способом.

2.3.3. Общество проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

способ начисления амортизации;

первоначальный срок полезного использования более, чем на 5 процентов;

ликвидационная стоимость более, чем на 10 процентов.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. ликвидационная стоимость основных средств Общества признана несущественной и принимается равной нулю.

В течение 2025 года, а также в результате обязательной проверки по состоянию на 31.12.2025, обстоятельств, свидетельствующих о существенном изменении установленных сроков полезного использования основных средств, не выявлено и сроки полезного использования основных средств Обществом не пересматривались.

2.3.4. Затраты на текущий ремонт основных средств признаются расходами периода, в котором понесены.

При осуществлении ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, общество признает данные расходы в качестве самостоятельного инвентарного объекта основных средств, если их размер превышает 100 000 руб.

2.3.5. Общество не проверяет капитальные вложения на обесценение.

2.3.6. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создается.

2.4. Нематериальные активы

Общество не признает в составе нематериальных активов активы, удовлетворяющие признакам нематериальных активов, и стоимостью ниже 100 000 руб.

2.5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) или операционного цикла по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.6. Запасы

2.6.1. Запасы признаются в учете по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы". При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается способом по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

2.6.2. Товары признаются в учете по фактической себестоимости на счете 41 «Товары». Фактическая себестоимость товаров состоит из покупной стоимости товаров, установленной договором.

2.6.3. В состав прямых расходов входят транспортные услуги по доставке продукции (товаров, работ, услуг) от поставщиков. Учитываются прямые расходы на счете 44 «Издержки обращения».

2.7. Займы и финансовые вложения

Все расходы по займам признаются прочими расходами.

В «Отчете о движении денежных средств» считать краткосрочный депозит до 12-и месяцев – финансовым вложением (не денежным эквивалентом).

В бухгалтерском учете использовать счет 55.03 «Депозитные счета».

Движение по депозитному счету показывать в «Отчете о движении денежных средств» в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по строкам 4213 «от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)» и 4223 «в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам».

Проценты по депозиту, который не является денежным эквивалентом, отражать в Отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по строке 4214 «дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах».

Остаток по депозитному счету показывать в «Бухгалтерском балансе» в строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)». По состоянию на 31.12.2025 г. остаток составляет 27150 тыс.руб.

Заемными средствами в 2025г. не пользовались. По состоянию на 31.12.2025 г. краткосрочные займы (строка 1510 бухгалтерского баланса) и долгосрочные займы (строка 1410 бухгалтерского баланса) отсутствуют.

2.8. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация имущества (основные средства, нематериальные активы, финансовые вложения, производственные запасы, готовая продукция, товары, прочие запасы, денежные средства и прочие финансовые активы) и финансовых обязательств (кредиторская задолженность, кредиты банков, займы и резервы) проводится раз в год перед составлением годового баланса.

2.9. Порядок признания выручки и прочих доходов

Выручка признается в отношении доходов от продажи товаров – по факту перехода права собственности на проданные товары исходя из условий договора.

Остальные доходы являются прочими.

2.10. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Учитываются коммерческие и управленческие расходы в составе косвенных расходов на счете 44 «Издержки обращения».

2.11. Резервы

Общество создает резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря. Резерв создан на 31.12.2025г.

Резерв на оплату отпусков не создается.

В случае обесценения запасов (моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов) общество создает резерв под снижение стоимости материалов ежегодно по состоянию на 31 декабря. В связи с отсутствием обесценения запасов, резерв на 31.12.2025г. не создавался.

2.12. Курсовые разницы

Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций и по окончании каждого месяца. В 2025г. у общества не было курсовых разниц.

2.13. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются в бухучете равномерно в течение периода к которому они относятся на счете 97 "Расходы будущих периодов".

По состоянию на 31.12.2025 г. по строке 12601 «Расходы будущих периодов» бухгалтерского баланса в сумме 829 тыс.руб. в основном отражены страховки автомобилей.

2.14. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде никакая деятельность общества не прекращалась. Не планируется ее прекращение в обозримом будущем.

2.15. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах, и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.16. Уровень существенности

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	<u>переоценка</u>		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		
Нематериальные активы - всего	за 2025 г			105			(39)						105	(39)
	за 2024г.													
в том числе:	за 2025 г			105									105	
Прочие нематериальные активы	за 2024г.						(39)							(39)
<u>из них исключительные права</u>	за 2025 г													
	за 2024г.													

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	<u>переоценка</u>		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		

Нематериальные активы, созданные организацией, - всего	за 2025 г													
	за 2024г.													
в том числе:	за 2025 г													
	за 2024г.													
из них	за 2025 г													
	за 2024г.													

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31.12.2025г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	105	0	0
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	105	0	0
из них			
созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
из них			
созданные организацией			

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

Наименование показателя	На 31.12.2025г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

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.			105				105	
	за 2024г.								
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	за 2025 г.			105				105	
	за 2024г.								
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 г.								
	за 2024г.								
в том числе:									
(группа, объект)	за 2025 г.								
	за 2024г.								
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г.								
	за 2024г.								
в том числе:									
(группа, объект)	за 2025 г.								
	за 2024г.								

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 2024г.					
в том числе:						
(группа, объект)	за 2025 г.					
	за 2024г.					
из них						
исключительные права	за 2025г					
	за 2024г.					

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за 2025г.					
	за 2024г.					
в том числе:						
(группа, объект)	за 2025г.					
	за 2024г.					
из них						
исключительные права	за 2025г					
	за 2024г.					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	Поступило	списано		амортизация	обесценение	Переоценка		Переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2025 г.	37 587	(29 926)	635	-	-	(2 921)	-	-	-	-	-	-	38 221	(32 847)
	за 2024 г.	35 730	(26 942)	1 856	-	-	(2 985)	-	-	-	-	-	-	37 587	(29 926)
в том числе: Офисное оборудование	за 2025 г.	5 482	(5 136)	-	-	-	(216)	-	-	-	-	-	-	5 482	(5 351)
	за 2024 г.	5 368	(4 689)	114	-	-	(447)	-	-	-	-	-	-	5 482	(5 136)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г.	9 282	(6 374)	250	-	-	(764)	-	-	-	-	-	-	9 533	(7 138)
	за 2024 г.	9 064	(5 479)	218	-	-	(894)	-	-	-	-	-	-	9 282	(6 374)
Транспортные средства	за 2025 г.	22 822	(18 417)	-	-	-	(1 909)	-	-	-	-	-	-	22 822	(20 326)
	за 2024 г.	21 298	(16 773)	1 525	-	-	(1 644)	-	-	-	-	-	-	22 822	(18 417)
Здания	за 2025 г.	-	-	384	-	-	(32)	-	-	-	-	-	-	384	(32)
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(объект)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5374	7 660	8 789
в том числе:			
Здания	352	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 396	2 909	3 586
Офисное оборудование	130	346	679
Транспортные средства	2 496	4 405	4 524
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
(группа, объект)			

основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
(группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
(группа, объект)			

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			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

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 2025г.			635			-635		
	за 2024г.			332		-1525	-1857		
в том числе:									

Здания	за 2025г.			385			-385		
	за 2024г.						-385		
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025г.			250			-250		
	за 2024г.			218			-218		
Офисное оборудование	за 2025г.								
	за 2024г.			114			-114		
Транспортные средства	за 2025г.								
	за 2024г.								
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025г.								
	за 2024г.								
в том числе:									
	за 2025г.								
(группа)	за 2024г.								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025г.								
	за 2024г.								
в том числе:									
Транспортные средства	за 2025г.								
	за 2024г.						-1525		

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 2025г.								
	за 2024г.								
в том числе:	за 2025г.								
(группа)	за 2024г.								
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за 2025г.								
	за 2024г.								
в том числе:	за 2025г.								

(группа)	за 2024г.								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за 2025г.								
	за 2024г.								
в том числе:	за 2025г.								
(группа)	за 2024г.								

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Переклассифицировано
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	33 455	-	3 278 540	3 284 845	-	-	-	-
	за 2024 г.	19 375	-	3 099 911	3 085 831	-	-	-	-
в том числе: депозит	за 2025 г.	33 455	-	3 278 540	3 284 845	-	-	-	-
	за 2024 г.	19 375	-	3 099 911	3 085 831	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	33 455	-	3 278 540	3 284 845	-	-	-	-
	за 2024 г.	19 375	-	3 099 911	3 085 831	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
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	выбыло		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость			резерв под обесценение
Запасы - всего	за 2025 г.	98 072	-	933 920	(985 878)	-	-		X	46 113	-
	за 2024 г.	96 245	-	1 032 615	(1 030 788)	-	-		X	98 072	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2025 г.	1 938	-	21 230	(22 087)	-	-		3 837	1 081	-
	за 2024 г.	2 157	-	25 648	(25 867)	-	-		10 705	1 938	-
Готовая продукция	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	за 2025 г.	94 880	-	651 712	(702 354)	-	-		201	44 238	-
	за 2024 г.	92 993	-	706 129	(704 242)	-	-		(33)	94 880	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2025 г.	-	-	141 345	(141 345)	-	-		-	-	-
	за 2024 г.	-	-	180 830	(180 830)	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2025 г.	-	-	5 236	(5 236)	-	-		-	-	-
	за 2024 г.	-	-	8 465	(8 465)	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2025 г.	1 254	-	114 397	(114 856)	-	-		-	794	-
	за 2024 г.	1 094	-	111 543	(111 384)	-	-		-	1 254	-
	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:			
	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:			
	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	152 170	(720)	28 723	-	(21 453)	-	-	-	159 440	(2 163)
	за 2024 г.	118 001	-	49 442	-	(15 000)	(274)	-	-	152 170	(720)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	151 815	(720)	28 569	-	(20 693)	-	-	-	159 691	-
	за 2024 г.	117 067	-	48 970	-	(14 298)	(274)	-	-	151 465	(720)
Авансы выданные	за 2025 г.	484	-	119	-	(305)	-	-	-	298	-
	за 2024 г.	298	-	453	-	(267)	-	-	-	484	-
Прочая	за 2025 г.	221	-	34	-	(455)	-	-	-	(199)	-
	за 2024 г.	636	-	20	-	(434)	-	-	-	221	-
	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	152 170	(720)	28 723	-	(21 453)	-	-	X	159 440	(2 163)
	за 2024 г.	118 001	-	49 442	-	(15 000)	(274)	-	X	152 170	(720)

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	2 163	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	2 163	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	-	-	-	-
прочая	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:								
прочая	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	94 943	18 218	19	(33 964)	-	79 216	
	за 2024 г.	64 212	42 528	25	(11 823)	-	94 943	
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	78 492	17 800	-	(32 078)	-	64 214	
	за 2024 г.	52 042	37 923	-	(11 473)	-	78 492	
авансы полученные	за 2025 г.	6 461	80	-	(874)	-	5 666	
	за 2024 г.	5 421	1 076	-	(37)	-	6 461	
расчеты по налогам и взносам	за 2025 г.	9 510	208	19	(964)	-	8 773	
	за 2024 г.	6 286	3 388	25	(189)	-	9 510	
прочая	за 2025 г.	480	131	-	(47)	-	564	
	за 2024 г.	463	141	-	(124)	-	480	
Итого	за 2025 г.	94 943	18 218	19	(33 964)	-	79 216	
	за 2024 г.	64 212	42 528	25	(11 823)	-	94 943	

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	-	-	-
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2025 г.	-	-	-	-	-
(группа)	за 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025г	за 2024г
Материальные затраты	17548	17341
Затраты на оплату труда	15404	17211
Отчисления на социальные нужды	5671	4345
Амортизация	2960	2985

Прочие затраты	73273	69501
Итого по элементам	114856	111383
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи (стр.2120 ф.2)	649560	703 783
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	51 102	
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции		-2046
Итого расходы по обычным видам	815 518	815 166

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.	-	-	-	-
в том числе:	за 2025 г.	-	-	-	-
(назначение)	за 2024 г.	-	-	-	-

12. Стоимость чистых активов

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 156146 тыс. руб.

13. События после отчетной даты

Событие после отчетной даты, подлежащее раскрытию в соответствии с ПБУ 7/98, произошедшее в период между отчетной датой (31.12.2025г) и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год – не установлено.

14.

Информация о связанных сторонах

За 2025 год размер вознаграждений, выплачиваемых обществом основному управленческому персоналу в совокупности, составил – 2354,0 тыс. руб., страховые взносы с данных выплат 538,6 тыс. руб.

В Обществе вознаграждение участнику Общества выплачивалось на основании Решения участника.
В 2025 г. Общество выплатило дивиденды за 2025 год в сумме 7590 тыс. руб.

15. Выверка текущего налога на прибыль(тыс, руб.)

Наименование	2025 г.	2024г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	29175	33786
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	29175	33786
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 25%)	7294	6757
Изменение отложенных налоговых активов	-	
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	
Постоянные налоговые обязательства	-	
Текущий налог на прибыль	7294	6757

Временные и постоянные разницы за 2025 и 2024 года

Наименование	2025 г.	2024 г.
Вычитаемые временные разницы, всего	-	-
Налогооблагаемые временные разницы, всего	-	-
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	-	-

16. Сообщение о непрерывности деятельности

У Общества отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

17. Выделенные отчетные сегменты

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют

18. Чрезвычайные факты или события

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

19. Наличие активов в иностранной валюте

По состоянию на конец отчетного года у Общества отсутствуют активы и обязательства в иностранной валюте.

20. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Общество участвует в судебных делах, но по результатам которых, существенно не изменятся активы и обязательства общества.

21. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не ведет совместную деятельность с другими обществами.

22. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов в отчетном году не выявлено.

23. Информация о рисках

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

23. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2025 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.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2025 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение 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 некорректирующих 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.

24. Сведения об аудиторе

В 2025 году был проведен аудит бухгалтерской отчетности за 2024 год аудиторской фирмой ООО «Интерком-Аудит Орел» ИНН/КПП 5753020647/575301001.

25. Прочие заявления руководства

У Общества отсутствуют иные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности.

Директор
30.03.2026г.

Воронов А.В.