Общество с ограниченной ответственностью «Магнум»
(ООО «Магнум»)
630001, Россия, Новосибирск, улица Дуси Ковальчук, 2/2.оф.21, ИНН 5402015535 / КПП 540201001,
ОГРН 1165476065578
р/счет 40702810244050014814 в Сибирском банке ПАО Сбербанк г.Новосибирск, БИК 045004641, кор/счет 30101810500000000641

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «МАГНУМ» на 31.12.2025г.
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Магнум» (далее - Общество) сформированной исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета за 2025 г.

Общая информация
ООО «Магнум» создано 15.02.2016 года.
Полное фирменное наименование Общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАГНУМ"
Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО "Магнум"
ИНН 5402015535/КПП 540201001

Адрес(местонахождения): Российская Федерация, 630001, г. Новосибирск, ул. Дуси Ковальчук, 2/2, оф. 21

Способ образования Общества: Решение единственного учредителя Общества с ограниченной ответственностью «Магнум» в лице единственного учредителя общества с ограниченной ответственностью «Магнум» от 08 февраля 2016г. Зарегистрировано 15 февраля 2016г. за основным государственным регистрационным номером 1165476065578.

Виды деятельности
Основной вид деятельности: 46.43.1 - Торговля оптовая электрической бытовой техникой.

Структура уставного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г. составляет 10 000 руб.

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2025 являются:
Филиппов Виктор Викторович, доля в УК – 100%.

1. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

ООО «Магнум» применяет общую систему налогообложения.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом директора Общества от 31 декабря 2024 года N б/н

Основными задачами бухгалтерского учета Организации являются:

- формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности;
- обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами;
- своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

При оценке статей бухгалтерской отчетности Организации обеспечено соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций», утвержденным приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н.:

- допущение непрерывности деятельности - Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущение последовательности применения учетной политики - выбранная Организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- временная определенность фактов хозяйственной деятельности - факты хозяйственной деятельности компании относятся к тому отчетному периоду (следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Расходы, которые не могут быть определены в отчетном периоде, относятся на затраты по факту их возникновения или оплаты.

Согласно утвержденной учетной политике:

- критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от валюты баланса;

- ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах на 10 и более %;

- при обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Организации правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010;

- расчет уровня существенности производится на основании бухгалтерской отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка. Решение об уровне существенности принимается по окончании текущего отчетного года на основании информации о выявленных ошибках или их совокупности, представленной в бухгалтерской справке;

- событие после отчетной даты, произошедшее в период после окончания отчетного года до даты подписания бухгалтерской отчетности, признается существенным, если оно составляет более 5 процентов от показателя соответствующей статьи Бухгалтерского баланса за отчетный год.

Учет основных средств

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям п.4 ФСБУ 06/2020, если их стоимость свыше 100 000 (Сто тысяч) рублей за единицу. Если стоимость объекта не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Объекты основных средства по всем группам принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, без переоценки.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Учет запасов

Запасы списываются по способу ФИФО.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Учет расходов

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

Отчетность

Данная отчетность является бухгалтерской отчетностью по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

1. Основные средства

Информация о балансовой стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества в составе строки 1150 «Основные средства».

1.1 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.	7 113	(6 375)	3 402	(4 687)	4 687	(409)	-	-	-	-	-	5 828	(2 097)
	За 2024 г.	15 204	(11 861)	-	(8 090)	8 090	(2 604)	-	-	-	-	-	7 113	(6 375)
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.	5 830	(5 123)	1 702	(3 515)	3 515	(349)	-	-	-	-	-	4 017	(1 957)
	За 2024 г.	13 900	(10 949)	-	(8 070)	8 070	(2 243)	-	-	-	-	-	5 830	(5 123)
Офисное оборудование	За 2025 г.	110	(110)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110	(110)
	За 2024 г.	131	(131)	-	(21)	21	-	-	-	-	-	-	110	(110)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 173	(1 142)	-	(1 172)	1 172	(30)	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1 173	(781)	-	-	-	(361)	-	-	-	-	-	1 173	(1 142)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	871	-	-	(21)	-	-	-	-	-	871	(21)
	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.	-	-	829	-	-	(9)	-	-	-	-	-	829	(9)
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 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 2025 г.	3 978	(969)	-	-	-	(1 290)	-	-	-	3 978	(2 259)
	За 2024 г.	-	(1)	3 978	-	-	(968)	-	-	-	3 978	(969)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

2.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затрать	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.	125 649	-	745 767	(740 227)	-	-	X	X		131 189	-
	За 2024 г.	109 020	-	713 476	(696 847)	-	-	X	X		125 649	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	27	-	8 464	(7 994)	-	-	473	-		970	-
	За 2024 г.	339	-	10 622	(10 934)	-	-	-	-		27	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

Товары	За 2025 г.	125 622	-	737 303	(732 233)	-	-	(473)	-	130 219	-
	За 2024 г.	108 681	-	702 854	(685 913)	-	-	-	-	125 622	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Дебиторская задолженность

3.1 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.	202 468	-	108 166	-	(133 085)	(2 804)	-	-	174 272	-
	За 2024 г.	210 999	-	112 217	-	(120 747)	-	-	-	202 468	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	52 385	-	5 147	-	(49 449)	(402)	-	-	7 681	-
	За 2024 г.	14 727	-	45 106	-	(7 448)	-	-	-	52 385	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	131 230	-	102 299	-	(79 126)	(2 368)	-	-	152 035	-
	За 2024 г.	188 115	-	56 408	-	(113 293)	-	-	-	131 230	-
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.	7 287	-	14	-	(2)	(34)	-	-	7 265	-
	За 2024 г.	7 287	-	-	-	-	-	-	-	7 287	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	588	-	-	-	-	-	115	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11 544	-	-	-	(4 487)	-	-	-	7 057	-
	За 2024 г.	853	-	10 692	-	-	-	-	-	11 544	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	18	-	46	-	(17)	-	-	-	47	-
	За 2024 г.	13	-	11	-	(6)	-	-	-	18	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	72	-	-	-	-	-	72	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	202 468	-	108 166	-	(133 085)	(2 804)	-	X	174 272	-
	За 2024 г.	210 999	-	112 217	-	(120 747)	-	-	X	202 468	-

Долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2025г. отсутствует. Прочие оборотные активы на 31.12.2025г. составляют 5 тыс. руб.

4. Обязательства

4.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

7. Наименование показателя	8. Период	9. На начало года	10. Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					11. 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.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-
	За 2024 г.	19 002	30 998	-	-	-	-	50 000
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-
	За 2024 г.	19 002	30 998	-	-	-	-	50 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	102 102	126 548	-	(95 241)	(315)	-	132 633
	За 2024 г.	146 868	27 225	-	(71 899)	-	-	102 102
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	57 994	96 252	-	(62 700)	(78)	-	91 468
	За 2024 г.	91 872	6 891	-	(40 769)	-	-	57 994
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 591	11 122	-	(10 537)	(237)	-	10 939
	За 2024 г.	34 894	6 747	-	(31 050)	-	-	10 591
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1 080	-	-	-	-	1 080
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 613	(99)	-	(13 464)	-	-	3 051
	За 2024 г.	16 265	212	-	136	-	-	16 613
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	576	-	-	-	-	576
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	75	17 525	-	-	-	-	17 600
	За 2024 г.	283	-	-	(208)	-	-	75
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	92	-	-	-	-	92
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9 994	-	-	(3 217)	-	-	6 891
	За 2024 г.	1 277	8 717	-	-	-	-	9 994
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 041	-	-	(5 011)	-	-	1 030
	За 2024 г.	1 821	4 221	-	-	-	-	6 041
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	782	-	-	(310)	-	-	472
	За 2024 г.	437	346	-	-	-	-	782
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	12	-	-	(2)	-	-	10
	За 2024 г.	19	1	-	(8)	-	-	12
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	152 102	126 548	-	(145 241)	(315)	X	132 633
	За 2024 г.	165 870	58 223	-	(71 899)	-	X	152 102

Просроченные обязательства отсутствуют.

5. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	695 301	708 647
Затраты на оплату труда	26 037	19 392
Отчисления на социальные нужды	5 381	3 681
Амортизация	1 699	1 603
Прочие затраты	89 316	82 316
Итого по элементам	817 786	815 639
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	817 786	815 639

Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее.

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2025г. (тыс.руб.)	За Январь-Декабрь 2024г. (тыс.руб.)
Основная номенклатурная группа	788 153	843 660
ИТОГО строка 2110 Отчета о финансовых результатах:	**788 153**	**843 660**

Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка стр.2120"Себестоимость продаж"

Наименование показателя	За Январь – Декабрь 2025г. (тыс.руб.)	За Январь – Декабрь 2024г. (тыс.руб.)
Основная номенклатурная группа	(664 120)	(697 882)
ИТОГО строка 2120 Отчета о финансовых результатах:	**(664 120)**	**(697 882)**

Расшифровкастр.2210"Коммерческие расходы"

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2025г. (тыс.руб.)	За Январь-Декабрь 2024г. (тыс.руб.)
Амортизация	(1699)	(1603)
Аренда офиса	(2519)	(2428)
Аренда погрузчика	(462)	(514)
Аренда склада	(18505)	(15598)
ИТ-сопровождение	(55)	
Канцтовары	(211)	
Командировочные расходы	(5112)	
Коммунальные услуги	(2152)	
Малоценное оборудование и запасы	(527)	
Обслуживание оргтехники и ККМ	(425)	
Обслуживание программ	(2353)	
Обслуживание сайта	(1632)	
Оплата труда	(26037)	(19392)
Охрана труда	(33)	
Подбор персонала	(17)	
Расходы на рекламу	(18693)	
Страховые взносы	(5381)	(3681)
Транспортные расходы	(23054)	(20101)
Услуги охраны	(1220)	(1220)
Услуги сторонних организаций	(3929)	(4698)
Хозяйственные расходы	(4868)	(10863)
Юридические и консультационные услуги	(138)	(155)

Прочие услуги	(10893)	(37603)
ИТОГО строка 2210 Отчета о финансовых результатах	**(129915)**	**(117856)**

Прочие доходы и расходы

Расшифровкастр.2340"Прочие доходы"

Аналитический показатель	За Январь-Декабрь 2025г. (тыс.руб.)	За Январь-Декабрь 2024г. (тыс.руб.)
Реализация основных средств	12542	8750
Иная операционная деятельность	5288	12675
ИТОГО	**17830**	**21425**

Расшифровкастр.2350"Прочие расходы"

Аналитический показатель	За Январь-Декабрь 2025г. (тыс.руб.)	За Январь-Декабрь 2024г. (тыс.руб.)
Прочие расходы	(6778)	(19301)
ИТОГО	**(6778)**	(19301)

Информация по расчетам налога на прибыль организаций

Счет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от19.11.2002N114н. (ред. от20.11.2018).

Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с Положениями по учетной политике для целей налогообложения.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

За 2025 год текущий налог на прибыль составил (1373) тыс.руб.

Прочая информация

Признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

30 марта 2026 Директор А.М. Доровский