

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

31 марта 2026г.

Общество с ограниченной ответственностью «Блик» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» на основании решения единственного учредителя от 24.09.2008г. (ОГРН 1085905008199 ИНН 5905265563)

24.04.2025г. внесены изменения в состав участников и в размер долей участников в уставном капитале ООО «Блик»:

Участник: Броварец Александр Викторович (ИНН 773124350046) – 75% доли в уставном капитале,

Участник: Высоцкая Юлия Александровна (ИНН 770301531070) – 25 % доли в уставном капитале.

В состав органов управления юридического лица входит общее собрание участников и единоличный исполнительный орган генеральный директор.

Уставом общества совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен.

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Блик».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «Блик»

На основании Протокола общего собрания участников от 24.04.2025г. Генеральным директором ООО «Блик» назначена Шокина Ирина Анатольевна.

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ФСБУ 4/2023). Случаи, когда организация допустила отступления от правил при формировании бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

1. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность организации»

- Юридический адрес организации – 614095, Пермский край, Пермь г, Семченко ул, дом № 23, этаж 1, пом.5

- Основные виды деятельности: Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках). (Лицензия № ЛО-59-02-000871 от 28.12.2012)

- Средняя численность работающих за 2024 год – 222 человек
за 2025 год – 213 человек

- Исполнительный орган – генеральный директор Шокина Ирина Анатольевна

- Изменений размера уставного капитала Общества в 2025г. не было.

- Объем продаж по видам деятельности в 2025г. – Приложение № 9 к Пояснениям

- Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности в 2025г. – Приложение № 5 к Пояснениям

В связи с началом применения ФСБУ 4/2023 при формировании годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год авансовые платежи по расчетам с арендодателями, учитываемые на остатке по дебету счета 76.07.2, отражаемые в 2023, 2024гг. в стр. 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса, с 2025 г. отражаются с противоположным знаком в стр.1550 «Прочие краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса.

- Состав прочих доходов и расходов в 2025г. – Приложение № 10 к Пояснениям

2. Информация о принятых существенных способах ведения бухгалтерского учета

раскрыта в Учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учета на 2025г. Учетная политика по бухгалтерскому учету «Общества», утвержденная приказом № 03.бух от 30.12.2024г. Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Основные методы учета, применяемые организацией и отраженные в Учетной политике

Учет Основных средств

Учет основных средств Общества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

В качестве основных средств к учету принимается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
 - б) предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве
 - в) предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев.
 - г) способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.
- Актив стоимостью более 100 000 руб. за единицу со сроком полезного использования свыше 12 месяцев учитывается в качестве объекта основного средства.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания этого объекта с учета.

Счет 01 «Основные средства» предназначен для обобщения информации о наличии и движении основных средств Общества, находящихся в эксплуатации, запасе, на консервации, в аренде, доверительном управлении.

Счет 02 «Амортизация основных средств» предназначен для обобщения информации об амортизации, накопленной за время эксплуатации объектов основных средств.

Учет аренды

Учет договоров аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н.

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при единовременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Общество не признает в бухгалтерском учете право пользования предметом аренды и обязательство по аренде в случае когда:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб.

Вместо этого арендные платежи признаются расходом равномерно в течение срока аренды ежемесячно

Право пользования активом отражается на счете 01.03, вложения в право пользования активом отражается на счете 08.04.

Право пользования активом оценивается по фактической стоимости и амортизируется линейным методом

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки и отражается на счете 76.07.

Приведенная стоимость равна номинальной сумме будущих арендных платежей, дисконтированной по ставке, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Учет запасов (товаров)

Учет запасов (в том числе товаров) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

Товары являются частью запасов Общества, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенных для продажи.

Для обобщения информации о наличии и движении активов, приобретенных в качестве товаров для продажи в торговой деятельности и по услугам Общества, используются соответствующие субсчета счета 41 «Товары».

Стоимость товаров, предназначенных для розничной продажи, доводится до продажной стоимости с отнесением суммы наценки (скидки) на счет 42 .

При отпуске в производство и для управленческих нужд списание запасов производится по методу ФИФО. Метод ФИФО предусматривает списание запасов в производство в той последовательности, в которой они были приобретены

Признание доходов (выручки)

Выручка принимается к учёту в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества

- Продажа товаров

Выручка признается при переходе права собственности на товар, оформляется соответствующими документами (акт приема-передачи, товарная накладная, товарно-транспортная накладная, УПД, товарными и кассовыми чеками и т.п.).

- Предоставление услуг и выполнение работ

Моментом признания выручки по договорам на выполнение работ и оказание услуг считать дату подписания акта выполненных работ (услуг).

- Предоставление имущества в аренду

Доход от предоставления активов Общества в аренду (при операционной аренде) учитывается равномерно в течение срока аренды (п.15 ПБУ 9/99).

- Поступления от продажи основных средств, нематериальных активов, финансовых вложений и иных неденежных активов

В соответствии с п.10 и 12 ПБУ 9/99 данный вид поступлений признается в том отчетном периоде, к которому относится это поступление.

- Процентный доход

По всем финансовым инструментам и активам Общества процентный доход признается в соответствии со ставкой, указанной в соответствующем договоре между Обществом и пользователем инструмента (актива) Общества (п.6 ПБУ 9/99).

При этом проценты в бухгалтерском учете начисляются за каждый отчетный период в соответствии с условиями договора вне зависимости от условий оплаты (п.16 ПБУ 9/99)

Счет 90 «Продажи» предназначен для обобщения информации о доходах и расходах, связанных с обычными видами деятельности Общества, а также для определения финансового результата по ним.

Счет 91 «Прочие доходы и расходы» предназначен для обобщения информации о прочих доходах и расходах отчетного периода.

Учет расходов

Приказ Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99».

- Прямые расходы

Учет затрат основного производства ведется Обществом на счете 20

К прямым затратам Общество относит:

- затраты на аренду помещений (аптек) (переменная, постоянная часть);

- вознаграждение комиссионера по агентскому договору;
- Расходы на обеспечение нужд управления

Затраты на обеспечение нужд управления, не связанных непосредственно с основной деятельностью отражаются Обществом на счете 26, в амортизация и ремонт основных средств, коммунальные услуги, содержание транспорта, услуги сторонних предприятий для нужд управленческого и общехозяйственного назначения.

Общехозяйственные расходы в полном объеме списываются на счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

- Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности формируют себестоимость реализованной продукции отражаются Обществом на счете 44.

Расходы, связанные с реализацией товаров, после признания выручки от реализации, подлежат списанию на счет 90.2 субсчет «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения».

Формирование финансового результата

Конечный финансовый результат складывается из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих расходов и доходов. Бухгалтерские записи по счету 99 «Прибыли и убытки» отражаются в корреспонденции:

- со счетом 90 «Продажи»- на прибыль или убыток от обычных видов деятельности;
- со счетом 91 «Прочие доходы и расходы»- на сальдо прочих доходов и расходов.

По окончании отчетного года при составлении годовой бухгалтерской отчетности счет 99 «Прибыль и убытки» закрывается. При этом заключительной записью декабря является списание суммы чистой прибыли (убытка) отчетного года со счета 99 «Прибыли и убытки» в кредит (дебет) счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

3. Резерв по сомнительным долгам (п.70 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н)

Для целей создания резерва дебиторская задолженность считается сомнительной, если она не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями

Обществом по состоянию на 31.12.2023г. создан Резерв по сомнительным долгам на основании приказа № РСД/31.12.23 от 31.12.2023г и Приложения № 1 к приказу Приложение № 16 к Пояснениям Резервы по сомнительным долгам

4. ФСБУ 6/20 «Учет основных средств»

Наличие и движение основных средств – Приложение № 2 к Пояснениям Ликвидации основных средств в 2025г. не производилось

5. ФСБУ 5/2019 «Материально-производственные запасы»

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц.

Приложение № 4 к Пояснениям Наличие и движение запасов

6. ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

У Общества отсутствует информация о каких-либо существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность.

7. ПБУ 8/10 «Оценочные Обязательства, условные обязательства условные активы»

Условные обязательства: возможное обязательство, которое возникает в результате прошлых событий и существование которого будет подтверждено тем, произойдут или нет неопределенные будущие события. (это например, участие в судебных спорах в качестве ответчика, поручительства, залоги. Подлежит оценке вероятность исхода судебного дела. Если вероятность низкая то информация просто раскрывается в отчетности, если высокая (от 50 %), то необходимо создание резерва)

Условные активы: актив, возникающий из прошлых событий хозяйственной жизни, наличие которого подтвердится лишь тем, что в будущем произойдет или не произойдет одно или несколько неопределенных событий, не подконтрольных полностью руководству компании. (это например, участие в судебных спорах в качестве истца за объект, наступление страхового случая, по которому страховая еще не приняла решение о выплате. Подлежит оценке вероятность исхода дела. Если вероятность низкая то информация просто раскрывается в отчетности, если высокая (от 95 %), то необходимо принятие актива к учету)

Условные обязательства, вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией на отчетную дату отсутствуют.

Общество не участвует в судебных спорах (в т.ч. в качестве третьего лица) в качестве ответчика.

Приложение № 7 к Пояснениям Оценочные обязательства

8. ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

Приложение № 6 к Пояснениям Затраты на производство

9. ПБУ 15/08 «Заемные средства»

Операций по заемным средствам в 2025г. Общество не осуществляло.

10. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Применяется ставка в размере 25%, в том числе 8% в Федеральный бюджет, 17% в Региональный бюджет.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Налоговые льготы при расчете налога на прибыль не применяются.

Приложение № 11 к Пояснениям Учет расчетов по налогу на прибыль

11. ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение.

Сумма процентов, причитающихся к получению, отражаются на последнее число каждого месяца

Приложение № 5 и №12 к Пояснениям Наличие и движение финансовых вложений

12. Вознаграждение основному управленческому персоналу уплачивается в соответствии с действующими на предприятии локальными актами об оплате труда. В течение отчетного года Обществом выплачены заработная плата, премии и вознаграждения основному управленческому персоналу за 2024 год в размере (в т.ч НДФЛ) 242 тыс.руб.

за 2025 год в размере (в т.ч. НДФЛ) 221,6 тыс.руб..

13. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств полученные и выданные - Приложения № 14 к Пояснениям

14. Арендованные основные средства

Предмет аренды признается в учете на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость определяется путем дисконтирования номинальных арендных платежей. Дисконтирование производится с применением ставки в размере Среднего уровня процентной ставки по ипотечному кредиту в регионе по месту регистрации организации, размещенной на сайте Единой межведомственной информационно-статистической системы (государственная статистика) <https://www.fedstat.ru/indicator/59319?ysclid=ldmrtnzqto779072565>

В бухгалтерском балансе Общества Право пользование арендой (ППА) отражается в стр. 1150 в составе «Основных средств».

Обязательства по аренде разделяются на Долгосрочные – срок исполнения , которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, Краткосрочные – срок исполнения, которых составляет не более 12 месяцев со дня отчетной даты. В бухгалтерском балансе Общества Долгосрочные обязательства по аренде отражаются в стр. 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», Краткосрочные обязательства по аренде - в стр. 1550 «Прочие краткосрочные обязательства».

Приложение № 8 к Пояснениям ППА

Приложение № 15 к Пояснениям Арендные обязательства

15. Бенефициарный владелец ООО «Блик»

Броварец Александр Викторович (75% в уставном капитале). Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам: физическое лицо, в конечном счете, владеет более 25 процентов в уставном капитале Общества.

16. ПБУ 11/08 «Информация о связанных сторонах»

Приложения № 13 к Пояснениям

17. Информация о рисках хозяйственной жизни

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. В целях управления возможными рисками в Обществе развивается риск-ориентированный подход к ведению бизнеса, призванный обеспечить принятие руководством Общества наиболее эффективных управленческих решений в условиях неопределенности, а также выявить возможности для достижения целей Общества.

Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества:

Кредитный риск

Кредитный риск — риск того, что контрагент не выполнит свои обязательства по договору, и это приведет к убытку для Общества минимальный. В отчетный период Общество не привлекало заемные средства.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность

поставщикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в денежных средствах для погашения кредиторской задолженности.

Рыночный риск

Общество не зависит от риска изменения процентных ставок, так как Общество не привлекает кредиты и займы.

Риск изменения курсов валют

Общество не осуществляет операции в иностранной валюте и не подвержено воздействию валютного риска.

Отраслевые риски

Влияние на деятельность Общества Страновых и региональных рисков, связанных с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п., среднее.

Общество осуществляет свою деятельность в Перми и за пределами Пермского края в пределах Российской Федерации, зарегистрировано в качестве налогоплательщика в городе Перми. Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства об инвестиционной деятельности;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Налоговые риски

В настоящее время в России действует ряд налогов, установленных на федеральном, региональном и местном уровнях. Эти налоги включают налог на добавленную стоимость, налог на прибыль предприятий, налог на имущество, страховые взносы. Действующее налоговое законодательство содержит большое количество неясных положений и постоянно меняется. Кроме того, может изменяться толкование тех или иных положений налогового законодательства органами судебной власти. Все это приводит к отсутствию устоявшейся практики толкования и применения неясных положений налогового законодательства. Это является причиной большого количества споров между налоговыми органами и налогоплательщиками. Указанные споры в основном решаются в судебном порядке. Кроме того, вопросы соблюдения налогового и иных областей законодательства (например, таможенного и валютного) являются предметом рассмотрения различных государственных органов, имеющих право налагать штрафы и взимать пени.

Все подобные факты могут привести к возникновению налоговых рисков.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Риск с возможной потерей Заказчика, на оборот с которыми, приходится не менее чем 10 процентов от общей суммы выручки, отсутствует.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

В связи с тем, что финансовые и производственные показатели Общества являются предметом внимания для деловых средств массовой информации, существуют репутационные риски, связанные с формированием негативного представления о финансовой устойчивости и финансовом положении Общества, которые могут привести к уменьшению числа Заказчиков.

В целях управления этими рисками Общество ведет работу, направленную на предоставление своевременной и объективной информации о финансовых и производственных показателях деятельности. На ежеквартальной основе осуществляется анализ руководством Общества финансового состояния и результатов деятельности.

Среди основных причин возникновения у Общества репутационного риска можно выделить такие, как: несоблюдение законодательства РФ, неисполнение договорных обязательств

перед кредиторами и заказчиками; отсутствие эффективного механизма урегулирования конфликта интересов контрагентов, собственников.

На данный момент реализация указанного риска является для Общества маловероятной.

18. Непрерывность деятельности организации

Продолжающееся обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность и на каком уровне стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации, с уходом зарубежных поставщиков программных продуктов, существенным ростом курса валюты; постоянным изменением ключевой ставки руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности Общества.

Руководство Общества грамотно управляет тратами и ведет политику жесткой экономии, касающейся снижения статей затрат.

В настоящее время ключевые контрагенты выполняют взятые на себя обязательства и Общество не видит серьезных рисков в их платежеспособности,

Объем выполняемых работ и оказываемых услуг увеличивается за счет заключенных и планируемых к заключению в 2025 году контрактов, сумма доходов и прибыли повышается.

Общество не имеет внешних обязательств, активов и рынков сбыта за рубежом, не взаимодействует с контрагентами, подверженными санкциям.

Общество намерено оставаться участником и добросовестным исполнителем всех своих договорных обязательств, включая обязательства перед бюджетом, поставщиками, персоналом.

С учетом вышеизложенного, Общество оценивает данные события в качестве некорректирующих событий отчетного периода, количественный эффект от которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Общество обладает достаточным количеством ресурсов, что позволит осуществлять хозяйственную деятельность как минимум в течение 12 месяцев, следующих за отчетным и не имеет намерения, или потребности в ликвидации, прекращении деятельности, или обращении за защитой от кредиторов

19. Прочая информация

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 в Обществе в 2025 году отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Блик»

Шокина И.А.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			пересеченка			На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	амортизация	обесценения	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	386	(333)	-	-	-	(11)	-	-	-	386	(344)
	3а 2024 г.	386	(323)	-	-	-	(11)	-	-	-	386	(333)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	386	(333)	-	-	-	(11)	-	-	-	386	(344)
	3а 2024 г.	386	(323)	-	-	-	(11)	-	-	-	386	(333)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	пересеченка		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (пересеченная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	488 926	(113 304)	277 651	(44 576)	10 932	(68 473)	-	-	-	-	722 001	(170 845)
	3а 2024 г.	422 365	(73 221)	108 434	(41 873)	12 484	(52 567)	-	-	-	-	488 926	(113 304)
в том числе:													
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	488 926	(113 304)	277 651	(44 576)	10 932	(68 473)	-	-	-	-	722 001	(170 845)
	3а 2024 г.	422 365	(73 221)	108 434	(41 873)	12 484	(52 567)	-	-	-	-	488 926	(113 304)

2.3. 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	551 198	375 675	349 207
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	42	53	63
Другие виды основных средств	551 156	375 622	349 144
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

2.4. 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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списано	фактические затраты	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение основных средств	3а 2025 г.	-	-	255 303	-	(95)	255 207	-
	3а 2024 г.	-	-	101 311	-	(47)	101 264	-
в том числе:								
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	95	-	(95)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	44	-	(44)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	255 207	-	-	255 207	-
	3а 2024 г.	-	-	101 264	-	-	101 264	-
Мебель, бытовая техника и прочие оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	(3)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списано	фактические затраты	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. 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.	108 000	-	25 000	133 000	-	15 174	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	108 000	-	25 000	133 000	-	15 174	-	-	-	-

3.2. 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	-	-	-

Генеральный директор
ООО "Блик"
31.03.2026

Шокина И.А.

4. Запасы
4.1. 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	3а 2025 г.	323 841	-	2 653 393	(2 531 373)	-	-	X	X	445 862	-
	3а 2024 г.	273 860	-	2 201 857	(2 151 876)	-	-	X	X	323 841	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	35 076	(35 076)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	15 533	(15 533)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	322 473	-	2 577 668	(2 456 735)	-	-	-	-	443 407	-
	3а 2024 г.	272 322	-	2 160 847	(2 110 696)	-	-	-	-	322 473	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	1 369	-	14 932	(13 846)	-	-	-	-	2 455	-
	3а 2024 г.	1 539	-	11 396	(11 566)	-	-	-	-	1 369	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	25 717	(25 717)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 080	(14 080)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. 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	-	-	-

Генеральный директор
ООО "Блик"

31.03.2026

Шокина И.А.

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	45 642	(317)	21 146	-	(5 704)	-	(132)	-	-	60 636	(317)
	3а 2024 г.	26 746	(260)	23 514	377	(4 643)	(17)	(76)	-	-	45 642	(317)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 492	-	3 558	-	(2 704)	-	-	-	-	3 346	-
	3а 2024 г.	709	-	190	-	1 593	-	(1)	-	-	2 492	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	401	(317)	456	-	48	-	(132)	-	-	456	(317)
	3а 2024 г.	251	(260)	338	-	164	(17)	(75)	-	-	401	(317)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 731	-	-	-	(2 731)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	38 689	-	15 747	-	-	-	-	-	-	54 436	-
	3а 2024 г.	17 037	-	21 669	-	(17)	-	-	-	-	38 689	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 004	-	875	-	(2 804)	-	-	-	-	1 075	-
	3а 2024 г.	2 669	-	1 103	377	(1 146)	-	-	-	-	3 004	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	98	-	-	-	(98)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	98	-	-	-	-	-	-	98	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 543	-	-	-	(2 478)	-	-	-	-	65	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному	3а 2025 г.	116	-	-	-	(58)	-	-	-	-	58	-
	3а 2024 г.	-	-	116	-	-	-	-	-	-	116	-
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными	3а 2025 г.	-	-	30	-	-	-	-	-	-	30	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	778	-	-	-	(23)	-	-	-	-	755	-
	3а 2024 г.	803	-	-	-	(25)	-	-	-	-	778	-
Расчеты по вкладам в	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	480	-	-	-	-	-	-	480	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
И	3а 2025 г.	45 642	(317)	21 146	-	(5 704)	-	(132)	X	-	60 636	(317)
	3а 2024 г.	26 746	(260)	23 514	377	(4 643)	(17)	(76)	X	-	45 642	(317)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Н	На 31 декабря по условиям		На 31 декабря по условиям		На 31 декабря по условиям	
	балансовая		балансовая		балансова	
В	-	-	-	-	-	-

5.3. Обязательства

5.4. 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	3а 2025 г.	361 331	319 168	-	(88 039)	-	(65 966)	526 495
	3а 2024 г.	329 056	137 784	-	(62 217)	-	(43 292)	361 331
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	361 331	319 168	-	(88 039)	-	(65 966)	526 495
	3а 2024 г.	329 056	137 784	-	(62 217)	-	(43 292)	361 331
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	452 210	674 659	54	(463 519)	(5)	65 966	729 365
	3а 2024 г.	371 125	418 570	88	(380 865)	(1)	43 292	452 210
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	361 436	655 938	-	(418 090)	(5)	-	597 222
	3а 2024 г.	293 934	408 910	-	(341 408)	(1)	-	361 436
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	163	175	-	(70)	-	-	268
	3а 2024 г.	53	119	-	(9)	-	-	163
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	25	562	-	(25)	-	-	562
	3а 2024 г.	7	24	-	(6)	-	-	25
Расчеты с разными дебиторами	3а 2025 г.	199	(30)	54	(182)	-	-	41
	3а 2024 г.	944	96	83	(925)	-	-	199
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	43 292	-	-	(43 292)	-	65 966	65 966
	3а 2024 г.	36 019	-	-	(36 019)	-	43 292	43 292
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 479	5 222	-	-	-	-	7 700
	3а 2024 г.	2 117	362	-	-	-	-	2 479
Расчеты по НДС, не	3а 2025 г.	21 349	-	-	(1 861)	-	-	19 488
	3а 2024 г.	17 760	3 589	-	-	-	-	21 349
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному	3а 2025 г.	6 852	3 572	-	-	-	-	10 424
	3а 2024 г.	6 276	3 070	5	(2 499)	-	-	6 852

Расчеты с персоналом по	За 2025 г.	16 415	9 220	-	-	-	-	25 635
	За 2024 г.	14 015	2 400	-	-	-	-	16 415
Расчеты с подотчетными	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	813 541	993 827	54	(551 558)	(5)	X	1 255 860
	За 2024 г.	700 181	556 354	88	(443 082)	(1)	X	813 541

5.5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за признано	списано		На конец	
				погашено	как избыточная		
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	18 656	39 322	32 627	97	25 254	
	За 2024 г.	14 310	26 644	22 256	42	18 656	
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	18 656	39 322	32 627	97	25 254	
	За 2024 г.	14 310	26 644	22 256	42	18 656	

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 259 802	2 810 405
Затраты на оплату труда	333 358	247 769
Отчисления на социальные нужды	100 677	63 285
Амортизация	68 484	52 577
Прочие затраты	(651 612)	(607 404)
Итого по элементам	3 110 709	2 566 632
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 087)	170
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 109 622	2 566 803

Генеральный директор
ООО "Блик"

31.03.2026

Шокина И.А.

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	8 700 000
в том числе: Обеспечения обязательств и платежей полученные Операции по полученным поручительствам и непокрытым аккредитивам, для гарантии исполнения Организацией своих обязательств перед поставщиками товаров по договорам поставок.	-	-	8 700 000
Выданные - всего	49 000 000	32 885 000	20 000 000
в том числе: Обеспечения обязательств и платежей выданные Операции по предоставлению поручительств перед кредитными организациями за третьих лиц	49 000 000	32 885 000	20 000 000

Генеральный директор
ООО "Блик"

31.03.2026

Шокина И.А.

Наличие и движение права пользования активом по аренде (ФСБУ 25) за 2025 год

Ед.измерения	рубль					
Основные средства.Группа	Сальдо на 01.01.2025		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2025	
Счет. Наименование счета	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Аренда	375 622 010,61		554 722 970,48	379 188 723,49	551 156 257,60	
01, Основные средства	488 925 690,53		288 583 489,14	55 508 120,06	722 001 059,61	
01.03, Арендованное имущество	488 925 690,53		277 651 204,83	44 575 835,75	722 001 059,61	
01.09, Выбытие основных средств			10 932 284,31	10 932 284,31		
02, Амортизация основных средств		113 303 679,92	10 932 284,31	68 473 406,40		170 844 802,01
02.03, Амортизация арендованного имущества		113 303 679,92	10 932 284,31	68 473 406,40		170 844 802,01
08, Вложения во внеоборотные активы			255 207 197,03	255 207 197,03		
08.04, Приобретение объектов основных средств			255 207 197,03	255 207 197,03		
08.04.2, Приобретение основных средств			255 207 197,03	255 207 197,03		
Итого	375 622 010,61		554 722 970,48	379 188 723,49	551 156 257,60	

Генеральный директор
ООО "Блик"
31.03.2026

Шокина И.А.

Объем продаж по видам деятельности

2024 год

Общий объем продаж с учетом НДС/без учета НДС – 2 989 782 тыс. руб./

2 665 272 тыс.руб., в т.ч.:

- розничная торговля лекарственными средствами для медицинского применения –

2 794 613 тыс. руб./ 2 502 590 тыс.руб.

- прочее – 195 169 тыс. руб./ 162 682 тыс.руб.

2025 год

Общий объем продаж с учетом НДС/без учета НДС – 3 489 444 тыс. руб./ 3 110 600

тыс.руб., в т.ч.:

- розничная торговля лекарственными средствами для медицинского применения –

3 224 638 тыс. руб./ 2 889 908 тыс.руб.

- прочее – 264 806 тыс. руб./ 220 692 тыс.руб.

Руководитель

31.03.2026

Шокина И.А.

Состав прочих доходов и расходов
(руб.)

	2025 год	2024 год
Прочие доходы всего (стр.2340 ф.№2) , в т.ч.:	160 748 981,69	173 248 665,16
Финансовые скидки	157 360 414,44	170 374 487,73
прочее	3 388 567,25	2 874 177,43
Прочие расходы всего (стр.2350 ф.№2), в т.ч.:	88 642 185,44	95 049 892,02
Расчетные услуги банка	40 165 512,94	33 413 684,14
Прочее	48 476 672,50	61 636 207,88

Генеральный директор
ООО "Блик"
31.03.2026

Шокина И.А.

ПБУ по организации ООО "Блик" Учет расчетов по налогу на прибыль
(в рублях)

2025 год

Раздел	БУ (ОПТ)	НУ (ОПТ)	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
Подраздел				
Наименование				
ДОХОДЫ	3 336 185 577,53	3 334 533 330,88	331 301,52	-744 363,19
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	3 110 599 809,34	3 110 599 809,34		
3. об. К. 91.1 (ОПТ)	225 585 768,19	223 933 521,54	331 301,52	-744 363,19
РАСХОДЫ	3 198 218 896,70	3 179 767 189,76	6 610 479,16	-11 223 405,89
1. об. Д. 90.02.1	2 451 805 183,67	2 451 805 183,67		
3. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	632 100 386,09	653 400 282,96	5 324 974,22	
5. об. Д. 91.2 (ОПТ)	88 596 450,00	43 571 126,43	-32 925,00	-11 223 405,89
7. об. Д. 20.1 (ОПТ)	25 716 876,94	30 990 596,70	1 318 429,94	
ИТОГО:	137 966 680,83	154 766 141,12	-6 279 177,64	10 479 042,71
Условный налог на прибыль	34 491 670,21	38 691 535,28	-6 279 177,64	10 479 042,71

2024 год

Раздел	БУ (ОПТ)	НУ (ОПТ)	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
Подраздел				
Наименование				
ДОХОДЫ	2 867 157 212,87	2 866 356 631,09	307 652,05	-467 768,41
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	2 665 272 372,66	2 665 272 372,66		
3. об. К. 91.1 (ОПТ)	201 884 840,21	201 084 258,43	307 652,05	-467 768,41
4. об. К. 91.1 (Розница)				
РАСХОДЫ	2 661 812 814,39	2 617 449 294,30	-2 423 123,44	-6 449 580,58
1. об. Д. 90.02.1	2 106 479 516,93	2 106 479 516,93		
3. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	446 242 778,42	459 197 691,36	2 590 982,59	
5. об. Д. 91.2 (ОПТ)	95 010 274,02	35 019 312,31	-5 548 611,77	-6 449 580,58
7. об. Д. 20.1 (ОПТ)	14 080 245,02	16 752 773,70	534 505,74	
ИТОГО:	205 344 398,48	248 907 336,79	2 730 775,49	5 981 812,17

Генеральный директор
ООО "Блик"
31.03.2026

Шокина И.А.

Финансовые вложения за 2025г.
(в рублях)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
58.03 "Займы"						
Итого						

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.03 « Проценты по договорам займа»	1 691 556,16		64 882 521,94	65 539 480,15	1 034 597,95	
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО	413 851,09		14 510 284,13	14 729 849,57	194 285,65	
СБЕРБАНК						
Виртуальный пул	413 851,09		3 055 730,66	3 309 586,50	159 995,25	
Депозит %%			11 454 553,47	11 420 263,07	34 290,40	
КРОН ООО	1 277 705,07			1 277 705,07		
Договор займа от 02.10.24	140 164,02			140 164,02		
Договор займа от 15.11.2023	940 573,89			940 573,89		
Договор займа от 21.08.24	196 967,16			196 967,16		
СБЕРБАНК ПАО			29 824 315,08	29 824 315,08		
АККРЕДИТИВ			29 824 315,08	29 824 315,08		
Филиал "Корпоративный" ПАО			20 547 922,73	19 707 610,43	840 312,30	
"Совкомбанк"						
Депозит %%			20 547 922,73	19 707 610,43	840 312,30	
Итого	1 691 556,16		64 882 521,94	65 539 480,15	1 034 597,95	

Генеральный директор
ООО "Блик"
31.03.2026

Шокина И.А.

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами. Информация о связанных сторонах на 31.12.2025

Показатели, отражающие характер со связанными сторонами:

Операции по начислению вознаграждений за обеспечение третьим лицом (ООО "Крон") банковской гарантией исполнения обязательств по договорам поставки с поставщиками товаров:

Условия и сроки завершения расчетов: размер вознаграждения определяется в соглашениях, в пределах которого ООО "Крон" предоставил поручительство. Уплата вознаграждения производится одновременно до указанной в договоре даты. Все расчеты производятся в безналичном порядке путем перечисления денежных средств на расчетный счет ООО "Крон"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.09			1 674 539,00	1 674 539,00		
КРОН ООО			1 674 539,00	1 674 539,00		
Соглашения от 01.07.2025 поруч-ва			14 378,00	14 378,00		
Соглашения от 17.11.2025 поруч-ва			31 500,00	31 500,00		
Соглашения от 17.11.2025 поруч-ва			928 132,00	928 132,00		
Соглашения от 17.11.2025 поруч-ва			366 279,00	366 279,00		
Соглашения от 17.11.2025 поруч-ва			262 500,00	262 500,00		
Соглашения от 17.11.2025 поруч-ва			71 750,00	71 750,00		
Итого			1 674 539,00	1 674 539,00		

Расчеты по агентским договорам и программам лояльности для покупателей:

Условия и сроки завершения указанных расчетов по агентским договорам и программам лояльности с ООО «АСП» осуществляются согласно условиям договоров ежемесячно путем перечисления денежных средств на расчетные счета или зачета однородных требований.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.06	38 688 877,41		404 376 455,27	389 191 286,94	53 874 045,74	
Аптека Сервис Плюс ООО	38 688 877,41		404 376 455,27	389 191 286,94	53 874 045,74	
Агентский	35 885 445,03		311 736 823,30	297 844 241,03	49 778 027,30	
Реклама (агентский)			2 324 861,89	2 887 087,21		562 225,32
Сбербанк "Спасибо"Н			33 542 093,84	33 542 093,84		
Сбербанк "Спасибо"С	2 803 432,38		56 772 676,24	54 917 864,86	4 658 243,76	
Итого	38 688 877,41		404 376 455,27	389 191 286,94	53 874 045,74	

Расчёты по полученным финансовым скидкам:

Согласно заключенному договору поставки с поставщиком (ООО Крон) условия и сроки завершения расчетов: Поставщик предоставляет Покупателю премию при соблюдении согласованных объемов приобретения товаров за определенный период времени. Выплата премии осуществляется Поставщиком по усмотрению Поставщика следующими способами: - на расчетный счет Покупателя в течение 60 календарных дней с даты полной оплаты Покупателем стоимости товаров, приобретение которых было основанием для предоставления премии; - уменьшением дебиторской задолженности Покупателя на основании Заявления о проведении взаимозачета

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.05			5 561 485,00	5 561 485,00		
КРОН ООО			5 561 485,00	5 561 485,00		

Финансовая скидка			5 561 485,00	5 561 485,00		
Итого			5 561 485,00	5 561 485,00		

Расчеты по договорам аренды/субаренды, поставкам товара, полученным услугам:

Согласно заключенному договору поставки между ООО "Блик" и ООО "Крон" условия и сроки завершения указанных расчетов: "Оплата товара производится не позднее 90 календарных дней с момента поставки товара Покупателю путем перечисления денежной суммы на расчетный счет Поставщика. По соглашению Сторон возможно полная или частичная предоплата. В случае поставки Товара, подпадающего под действие ФЗ от 28.12.2009 г. №381-ФЗ "Об основах государственного регулирования торговой деятельности в РФ", сроки оплаты такого товара не должны противоречить срокам, установленным ФЗ 3381 независимо от срока, установленного абзацем 1 настоящего пункта."

Согласно заключенному договору оказания услуг между ООО "Блик" и ООО "ХЭППИФУД" по проведению деловых обедов в целях сопровождения переговоров представителей Заказчика с его контрагентами (бизнес-партнерами, клиентами) в рамках помещения Кафе условия и сроки завершения указанных расчетов осуществляются ежемесячно согласно срокам, указанным в Приложениях к договору.

Согласно заключенным договорам поставки товаров, оборудования с иными контрагентами, за исключением ООО "Аптека Сервис Плюс" условия и сроки завершения указанных расчетов в течение месяца с момента поставки товара, оборудования Покупателю путем перечисления денежной суммы на расчетный счет Поставщика. В случае поставки Товара, подпадающего под действие ФЗ от 28.12.2009 г. №381-ФЗ "Об основах государственного регулирования торговой деятельности в РФ", сроки оплаты такого товара не должны противоречить срокам, установленным ФЗ №381-ФЗ независимо от срока, установленного абзацем 1 настоящего пункта.

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
60			11 403 787,04	478 578 250,75	476 614 609,80		9 440 146,09
АЗОН ООО	5903090212			6 000,00	6 000,00		
Поставщик прочих товаров				6 000,00	6 000,00		
Аптека Сервис Плюс ООО	5902882744		2 987 643,00	32 458 565,83	32 779 412,14		3 308 489,31
Агентский			1 701 917,61	15 643 415,06	15 586 857,02		1 645 359,57
Комплекс услуг.Оферта			409 997,34	10 651 215,31	10 730 317,97		489 100,00
Реклама			872 728,05	6 007 855,46	6 301 157,15		1 166 029,74
Реклама (агентский)				15 000,00	20 000,00		5 000,00
Сбербанк "Спасибо"Н			1 500,00	18 000,00	18 000,00		1 500,00
Сбербанк "Спасибо"С			1 500,00	18 000,00	18 000,00		1 500,00
Электронные сертификаты вознаграждение оператора				80,00	80,00		
Юр договор (дополнительный)				105 000,00	105 000,00		
АРКТИК ООО	5902199859			8 263,69	8 263,69		
Поставщик парафармацевтики				8 263,69	8 263,69		
Арсе ООО (5902850365)	5902850365			117 404,71	117 404,71		
Поставщик парафармацевтики				117 404,71	117 404,71		
ВАГА ООО (5903114664)	5903114664			40 630,73	40 630,73		
Основной				40 630,73	40 630,73		
ВЕЛС ООО	5906086535			74 420,16	74 420,16		
Поставщик парафармацевтики				74 420,16	74 420,16		
Заботливая аптека ООО (5902862610)	5902862610		20 011,33	219 135,06	232 412,52		33 288,79
Основной			20 011,33	219 135,06	232 412,52		33 288,79
Здравник ООО (5906088959)	5906088959			13 000,00	13 000,00		
Основной				13 000,00	13 000,00		
КАРСИЛС ООО	5902199785			1 634,06	1 634,06		
Поставщик парафармацевтики				1 634,06	1 634,06		

КРОН ООО	5903090220		8 357 058,35	444 327 395,73	441 851 030,01		5 880 692,63
Договор основной			8 357 058,35	444 327 395,73	441 851 030,01		5 880 692,63
ЛЕСК ООО	5905265683			70 395,90	70 395,90		
Поставщик парафармацевтики				70 395,90	70 395,90		
Марта ООО (5906107055)	5906107055		35 170,33	249 329,58	214 159,25		
Основной			35 170,33	249 329,58	214 159,25		
ОПЕКА ФК ООО	5904068227			150 000,00	150 000,00		
Лецинзионный договор				150 000,00	150 000,00		
ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ ХОЛДИНГ ООО (5902058784)	5902058784		3 904,03	340 609,32	554 380,65		217 675,36
Поставщик			3 904,03	340 609,32	554 380,65		217 675,36
РИЦА ООО (5903126483)	5903126483			70 774,17	70 774,17		
Поставщик парафармацевтики				70 774,17	70 774,17		
Спот ООО	5903090325			2 891,11	2 891,11		
Поставщик парафармацевтики				2 891,11	2 891,11		
ХЭППИФУД ООО	5902050866			427 557,49	427 557,49		
Договор об оказании услуг от 01.07.2025г. (организация деловых обедов)				427 557,49	427 557,49		
ЮНИТИ ООО (5904196645)	5904196645			243,21	243,21		
Поставщик парафармацевтики				243,21	243,21		
Итого			11 403 787,04	478 578 250,75	476 614 609,80		9 440 146,09

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.07.2			18 516 000,00	18 516 000,00		
АНЕТА ООО			6 540 000,00	6 540 000,00		
Аренда (Ухта, Ленина, 28)			6 540 000,00	6 540 000,00		
ВЕЛС ООО			180 000,00	180 000,00		
Договор субаренды (офис)			180 000,00	180 000,00		
ГРУППА ТЕЛЕНС ООО			1 692 000,00	1 692 000,00		
Договор аренды (Чайковский, Советская, 34)			1 692 000,00	1 692 000,00		
ПЕТЕК ООО			6 888 000,00	6 888 000,00		
Аренда (Красноярск, Норильск, Металлургов, 1А)			6 720 000,00	6 720 000,00		
Аренда Верещагино, К.Маркса, 58			168 000,00	168 000,00		
ТАКТ ООО			3 216 000,00	3 216 000,00		
Договор аренды от 01.04.20(Краснова,32 аптека)			3 216 000,00	3 216 000,00		
Итого			18 516 000,00	18 516 000,00		
Итого развернутое			18 516 000,00	18 516 000,00		

Расчеты по договорам сдачи помещений в субаренду и продажам товара, оказанным услугам:

Согласно заключенным договорам субаренды условия и сроки завершения указанных расчетов осуществляются ежемесячно согласно срокам, указанным в договорах субаренды, путем перечисления денежной средств на расчетный счет Арендатора.

Согласно заключенным договорам поставки товаров, оборудования условия и сроки завершения указанных расчетов в течение месяца с момента поставки товара, оборудования Покупателю путем перечисления денежной суммы на расчетный счет Поставщика.

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
62		147 271,55		475 389,23	622 660,78		
АВИЦЕННА ООО (5902003880)	5902003880			1 099,98	1 099,98		
Покупатель парафармацевтики				1 099,98	1 099,98		
АЛЬФА ООО (5903072982)	5903072982			71 944,76	71 944,76		
Договор купли-продажи оборудования				68 500,00	68 500,00		
Покупатель медикаментов и прочих товаров				3 444,76	3 444,76		
Аптека Сервис Плюс ООО	5902882744			4 000,00	4 000,00		
Электронные сертификаты отоваренные				4 000,00	4 000,00		
ВЕЛС ООО	5906086535			14 806,09	14 806,09		
Покупатель медикаментов				14 806,09	14 806,09		
ДИОН ООО	5904196606			6 500,00	6 500,00		
Договор купли-продажи оборудования				6 500,00	6 500,00		
Заботливая аптека ООО (5902862610)	5902862610			2 892,93	2 892,93		
Основной				2 892,93	2 892,93		
Здравник ООО (5906088959)	5906088959			34 900,00	34 900,00		
Основной				34 900,00	34 900,00		
ИСТРА ООО (5904195200)	5904195200			4 419,06	4 419,06		
Покупатель парафармацевтики				4 419,06	4 419,06		
КАНТ ООО (5906152820)	5906152820			1 023,66	1 023,66		
Покупатель				1 023,66	1 023,66		
ЛЕСК ООО	5905265683			9 780,67	9 780,67		
Основной				9 780,67	9 780,67		
Марта ООО (5906107055)	5906107055			43 739,98	43 739,98		
Основной				11 739,98	11 739,98		
Покупатель				32 000,00	32 000,00		
ПАРК ООО	5903090332			34 154,00	34 154,00		
Покупатель парафармацевтики				34 154,00	34 154,00		
ПЛАН ООО (5902212933)	5902212933			65 441,64	65 441,64		
Покупатель медикаментов				65 441,64	65 441,64		
ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ ХОЛДИНГ ООО (5902058784)	5902058784	108 107,55		127 737,82	235 845,37		
Покупатель		108 107,55		127 737,82	235 845,37		
Плутос ПК ООО (5906139794)	5906139794	5 010,00			5 010,00		
Покупатель		5 010,00			5 010,00		
РЕТ ООО (5916030161)	5916030161	8 538,50		6 500,00	15 038,50		
Покупатель парафармацевтики		8 538,50			8 538,50		
Покупатель прочих товаров				6 500,00	6 500,00		
ФАЭЛИТ ООО	5903090300	25 615,50		25 044,93	50 660,43		
Покупатель парафармацевтики		25 615,50		25 044,93	50 660,43		
ЮНИТИ ООО (5904196645)	5904196645			21 403,71	21 403,71		

Покупатель парафармацевтики			21 403,71	21 403,71		
Итого	147 271,55		475 389,23	622 660,78		

Дебиторская и кредиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами признается краткосрочной.

Расчеты по договору беспроцентного займа с учредителем (в рублях):

Условия и сроки завершения указанных расчетов осуществляются согласно договору беспроцентного займа в течение года с даты заключения договора, дополнительного соглашения к договору денежными средствами на расчетные счета

Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.03	1 277 705,07			1 277 705,07		
КРОН ООО	1 277 705,07			1 277 705,07		
Договор займа от 02.10.24	140 164,02			140 164,02		
Договор займа от 15.11.2023	940 573,89			940 573,89		
Договор займа от 21.08.24	196 967,16			196 967,16		
Итого	1 277 705,07			1 277 705,07		

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода по данным операциям не создавались. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности не списывалась. Иных долгов, не реальных ко взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, нет.

Примечания (пояснения по договорам с ООО «Аптека Сервис Плюс»)

1. «Агентский» - ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению ООО «Блик» юридические и иные действия, связанные с заключением договоров с производителями, поставщиками, дистрибьютерами и иными лицами в отношении лекарственных средств, биологически-активных добавок, медицинских изделий, а также сопутствующих товаров на оказание ООО «Блик» маркетинговых, информационных, аналитических услуг и иных согласованных сторонами договоров.
2. «Комплекс услуг» - услуги ООО «Аптека Сервис Плюс» направленные на сопровождение коммерческой деятельности ООО «Блик», в том числе бухгалтерские услуги, услуги по подбору, обучению персонала и кадровому делопроизводству, услуги по развитию и эксплуатации, услуги по размещению заказа на поставку товара, услуги мониторинга, юридические услуги, услуги справочной службы, услуги по формированию ассортиментной матрицы, услуги по мерчандайзингу, консультационные услуги.
3. «Реклама» - услуги ООО «Аптека Сервис Плюс»: по изготовлению и/или размещению рекламы и/или разработке рекламных мероприятий, а также услуги по изготовлению печатной и сувенирной продукции.
4. «Реклама. Оферта» - услуги по размещению товарных предложений ООО «Блик» на Сервисе «интернет-заказ», расположенный в сети Интернет по адресу <http://planetazdorovo.ru/> и с мобильном приложении «ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ»
5. «Реклама (агентский)» - ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать от своего имени, но за счет ООО «Блик» юридические и иные действия, в том числе (но не ограничиваясь) провести переговоры, согласовать проекты документов и заключить сделку на предмет: приобретения прав на использование имени собственного и/или визуального образа для рекламных компаний Аптек «Планета Здоровья», товарного знака «Планета Здоровья», а также принять права и результаты по вышеуказанной сделке и произвести оплату, на создание и передачу исключительных прав на аудиоролик-приветствие клиентов Аптек «Планета Здоровья»
6. «Сбербанк «Спасибо «Н»- ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению ООО «Блик» юридические и иные действия, связанные с заключением договора с АО «ЦПЛ» в целях проведения маркетинговых Акции на базе Программы «Спасибо от Сбербанка» по организации системы начисления бонусов «СПАСИБО».
7. «Сбербанк «Спасибо «С»- ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению ООО «Блик» юридические и иные действия, связанные с заключением договора с АО «ЦПЛ» в целях проведения маркетинговых Акции на базе Программы «Спасибо от Сбербанка» по организации системы списания бонусов «СПАСИБО»
8. «Электронный сертификат (вознаграждение оператора)» - услуги ООО «Аптека Сервис Плюс» по проведению Программ с целью привлечения новых и поощрение постоянных Пользователей сети Интернет и Покупателей товаров в торговых точках, направленных на формирование и увеличение их лояльности, в частности участие в Программе «Электронный сертификат на скидку». В рамках этой программы ООО «Аптека Сервис Плюс» компенсирует сумму скидки, предоставленной ООО «Блик» покупателям.

Генеральный директор
ООО "Блик"
31.03.2026

Шокина И.А.

Поручительства перед банками за выданные третьему лицу банковские гарантии и кредиты.

(в рублях)

Поручительство за ООО Крон

Контрагенты. ИНН	Сальдо на конец 31.12.2025г
Договоры	
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	49 000 000 000,00
Д-р п-ва №ДП35 420H00XF8MF от 09.07.24 (14.06.30)	30 000 000 000,00
Д-р п-ва №ДП44 236020042E от 15.11.23(15.11.26)	19 000 000 000,00
Итого	49 000 000 000,00

Генеральный директор
ООО "Блик"
31.03.2026

Шокина И.А.

ООО "Блик" ИНН 5905265563
Наличие и движение кредиторской/дебиторской задолженности обязательств по аренде (ФСБУ 25) за 2025г.

Ед.измерения Счет, Наименование счета	Сальдо на 01.01.2025		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.07, Расчеты по аренде		403 275 258,49	403 110 387,05	592 295 729,02		592 460 600,46
76.07.1, Арендные обязательства		553 571 838,33	145 081 657,69	390 369 932,10		798 860 112,74
76.07.2, Задолженность по арендным платежам	1 347 349,53		145 310 002,09	145 583 828,10	1 073 523,52	
76.07.5, Проценты по аренде	135 816 611,44		110 620 296,82	53 295 668,47	193 141 239,79	
76.07.9, НДС по арендным обязательствам	13 132 618,87		2 098 430,45	3 046 300,35	12 184 748,97	
Итого		403 275 258,49	403 110 387,05	592 295 729,02		592 460 600,46

Генеральный директор
ООО "Блик"
31.03.2026

Шокина И.А.

Резерв по сомнительным долгам (п.70 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н)

Обществом по состоянию на 31.12.2023г. создан Резерв по сомнительным долгам на основании приказа № РСД/31.12.23 от 31.12.2023г и Приложения № 1 к приказу

счет учета	Контрагент	ИНН	Дебиторская задолженность				
			Сумма	Дата возникновения	%	Сумма резерва в БУ	Сумма резерва в НУ
1	3	4	5	6	10	11	12
62.01	Лещенко Тамара Михайловна И	505310734406	75 000,00	31.08.2023	100%	75 000,00	75 000,00
73.02	Чулкова Ксения Игоревна	661711863868	185 102,82	19.10.2021	0	185 102,82	0,00
62.01	Соколов Евгений Александрович ИП	591606358407	56 700,00	06.05.2024	0	56 700,00	56 700,00
Итого						316 802,82	131 700,00

Генеральный директор
ООО «Блик»

Шокина И.А.

31.03.2026