

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Урал-логистик»

Юридический адрес: 620100 г. Екатеринбург,
ул. Горнистов проезд, д.16, помещение 1-15, 25-33
Свердловская область
Почтовый адрес: 620100 г.Екатеринбург,
ул. Горнистов проезд, д.16, помещение 1-15, 25-33
Свердловская область

ИНН/КПП 85035080/668501001
ОГРН 1136685011209
Расчетный счет 40702810616540029725
Филиал ОАО «УралСиб» в г. Екатеринбург
К/сч: 30101810600000000996
БИК: 046568996

31.03.2026

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО "Урал-логистик" за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью ООО "Урал-логистик" зарегистрировано Межрайонной ИФНС России №31 по Свердловской област 25.06.2013 Свидетельство о гос. регистрации серия 66 № 007282470, ИНН 6685035080, КПП 668501001, 620060, Свердловская обл, Екатеринбург г, Горнистов проезд, дом № 16, оф.Пом. 1-15; 25-33

Бухгалтерская отчетность организации была сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 50 000 (Пятьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей- два физических лица: Андрей Анатольевич Лагунов, Салимгареев Альберт Фарисович

2. Основной вид деятельности: Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами ОКВЭД 46.45
3. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 131 человека.
4. Филиалы, представительства отсутствуют, зарегистрировано три обособленных подразделения по адресу: 1) 628621, г. Нижневартовск, ул. 2П-2, ЗПУ, д. 9 КПП 860345001 ; 2) 628416, г. Сургут, ул. Производственная, д. 6/2 КПП 860245002; 3) 620014, г. Екатеринбург, ул. Радищева, стр.ба, офис 21305, 21311 КПП 667145002

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО "Урал-логистик" утверждена приказом от 30.12.2020 №-УП (с изменениями и дополнениями), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. Учетная политика принимается последовательно из года в год. Хозяйственные операции оформляются типовыми первичными документами. Инвентаризация имущества, расчетов и обязательств осуществляется перед составлением годовой отчетности, а также в случаях, предусмотренных законодательством РФ.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету. Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. ФСБУ 6/2020 «Основные средства» применяется в отношении всех активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств, с применением лимита стоимости 100 000,00руб.

Учет сырья, материалов, товаров и готовой продукции ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» (приказ Минфина РФ от 15.11.2019г. № 180н). Запасы признаются в бухгалтерском учете по

фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер. Запасами для целей бухгалтерского учета считаются активы, потребляемые в рамках обычного операционного цикла либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом п.3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением). Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг показана за минусом НДС и других аналогичных платежей.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создается в момент признания дебиторской задолженности сомнительной, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Общество не создает резерв по сомнительным долгам, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность. Резерв по сомнительным долгам создается на основе данных, отраженных в бухгалтерском учете организации, экспертных оценок и условий договоров. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности риска непогашения долга полностью или частично. В случае поступления оплаты по дебиторской задолженности, на которую ранее были образованы резервы по сомнительным долгам (или изменения группы надежности должника в положительную сторону), суммы резервов по сомнительным долгам подлежат восстановлению или корректировке с отнесением сумм на прочие доход.

Коммерческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н. Расходы по полученным кредитам и займам (в том числе расходы на открытие кредитных линий) отражаются в учете и отчетности в том периоде, к которому они относятся, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Общество применяет общую систему налогообложения

3. Информация о связанных сторонах лицах

В соответствии с п.4 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность ООО «Урал-Логистик» или на деятельность которых ООО «Урал-Логистик» способно оказывать влияние (связанными сторонами) являются :

1. Лагунов Андрей Анатольевич — учредитель 78,5 % доли собственности в УК. , генеральный директор общества

Лагунову Андрею Анатольевичу начислена и выплачена заработная плата за 2025 год в размере 6 945 тыс. рубль, удержан НДФЛ в размере 941 тыс. руб..

- 2 Салимгареев Альберт Фарисович 21,5% доли собственности в УК.

3. ООО «Еврогранд» (Лагунов А.А. является участником с долей собственности 40,5% Салимгареев А.Ф. является участником с долей собственности 21,5%), от которого в 2025 году по договорам аренды получены услуги на общую сумму 4 499тыс.руб. На 31.12.25г. числится кредиторская задолженность в сумме 624 тыс.руб.

Состав каждой связанной стороны раскрыт в общих сведениях Общества настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Операции со связанными сторонами, за исключением выплат заработной платы, в отчетном периоде не осуществлялись.

4. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

Согласно пп. 11,12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» Общество раскрывает следующую информацию о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу. К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора, Операционного директора.

Вознаграждения основному управленческому персоналу Общества выплачивается за выполнение ими своих обязанностей на занимаемых должностях и складывается из предусмотренной трудовым соглашением заработной платы и премий, определяемых по результатам работы за период на основании ключевых показателей деятельности.

В 2025 г. Общество выплатило краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в пределах сумм, установленных трудовыми договорами (заработная плата, премии, отпускные), на общую сумму 9 840 тыс.рублей (в том числе НДФЛ 1 317 тыс руб). Сумма страховых взносов в 2025 г. составила 2 328 тыс.рублей

5. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО "Урал-логистик" составила:

- Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами 2 63 642 тыс. рублей;

Затраты на производство и реализацию продукции:

- списание ТМЦ: 2 534 891 тыс. рублей;
- фонд оплаты труда: 199 767 тыс. рублей;
- страховые взносы 52 627тыс. руб.
- амортизация ОС 49 048 тыс.руб.
- прочие затраты: 197 566 тыс. рублей; (в т.ч. аренда помещения 53 847 тыс руб, консалт. услуги 19 402 тыс. руб.; командировочные расходы 3532 тыс.руб; услуги логистики 25 857 , ремонт и обслуживание автомобилей 20 238 тыс. руб. и др.)

6. Основные средства и Нематериальные активы

Информация о наличии и движении основных средств, в том числе сданных в аренду (доходные вложения в материальные ценности), в отчетном периоде представлена в Таблицах 3,4 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения. Общество на конец 2024 года провела оценку на обесценение, по результатам проверки признаков обесценения активов (собственных основных средств) не выявлено.

Основные фонды Общества представлены в основном группой «транспортные средства» относятся к 5 амортизационной группе со сроком полезного использования 7-10 лет. На предприятии используется только линейный способ начисления амортизации.

В 2023 году заключен договор лизинга (объект лизинга – транспортные средства), в котором Общество является арендатором. На основании ФСБУ 25/2018 по договору аренды было признано право пользования активом и обязательство по аренде на дату, когда актив становится доступен к использованию организацией.

Каждый арендный платеж распределяется между обязательством и процентным расходом. Проценты по обязательству по аренде признаются в составе расходов арендатора, начисляются ежемесячно и определяются как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и ставки дисконтирования. В Отчете о финансовых результатах процентный расход по аренде отражается по строке 2350 «Прочие расходы».

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, и погашается посредством амортизации линейным методом. Срок полезного использования права пользования активом по заключенному договору лизинга с учетом того, что договором предусмотрен переход права собственности к Обществу, определен с учетом ожидаемого срока эксплуатации объектов.

Стоимость обязательства по аренде принимается равной приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, заложенной в договоре лизинга. Срок, используемый для оценки обязательства по аренде, определяется как период для уплаты лизинговых платежей, определенный в договоре лизинга.

В Бухгалтерском балансе обязательство по аренде раскрывается в составе прочих краткосрочных обязательств (строка 1520, обязательства по договору лизинга погашены в 2024 году в полном объеме). По договору лизинга платежи определены в твердой сумме. Переменные платежи, зависящие от ценовых индексов или процентных ставок, определенные на дату предоставления предмета аренды, в договорах не предусмотрены.

Актив в форме права пользования должен уменьшаться на убытки от обесценения, если таковые имеются. Организация на конец 2024 года провела оценку на обесценение, по результатам проверки определено, что обесценения активов (прав пользования активами) не произошло.

Информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств:

№ п/п	Показатель	Сумма, тыс.руб.	
		2025 год	2024 год
1	<i>Договоры аренды, в отношении которых арендатор признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды</i>		
1.1	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды (без НДС)	62 222	34 144
1.2	краткосрочные обязательства по аренде на конец периода	5054	4603
1.3	долгосрочные обязательства по аренде на конец периода		0
1.4	затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	0	0
1.5	информация о пересмотре обязательства по аренде, в т.ч.:	0	0
1.5.1	увеличение обязательства по аренде	0	0
1.5.2	уменьшение обязательства по аренде	0	0
1.6	проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	0	0
1.7	затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды	0	0
1.8	будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	0	0
1.9	доходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	0	0
1.10	расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде	0	0
2	<i>Информация, подлежащая раскрытию Арендодателем</i>		
2.1	общая сумма дохода по операционной аренде с выделением дохода, относящегося к переменным арендным платежам	0	0
2.1.1	в т.ч. дохода, относящегося к переменным арендным платежам	0	0

Нематериальных активов компания не имеет

8. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2025 стоимость финансовых вложений составила:

- выданные займы ООО «Дрогери Союз» – 3 000 тыс.руб.;

.

- спец.счет для расчетов на московской бирже – 332 599 тыс.руб.

9. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В качестве МПЗ принимаются к учету активы:

- используемые в качестве сырья, материалов, товаров, предназначенных для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

- используемые для управленческих нужд организации.

Общий объем запасов по состоянию на 31.12.25г. оставил 239 908 тыс.руб., на 31.12.24г. - 345 576 тыс.руб.

На 31.12.24г. и 31.12.2025г. резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался ввиду отсутствия запасов, которые морально устарели и не могут быть использованы и реализованы.

10. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.25 и на 31.12.24г. отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.25г. составляет 75 652 тыс.руб., на 31.12.24г. – 401 352тыс.руб. В составе краткосрочной дебиторской задолженности существенную часть занимает задолженность покупателей и заказчиков – в размере 44961 тыс.руб. на 31.12.25г. и 192320 тыс.руб. на 31.12.24г., а также прочая задолженность – в размере 56 808 тыс.руб. на 31.12.25г. и 209032 тыс.руб. на 31.12.24г.

Организацией не принято решение о создании резерва по сомнительным долгам на основании оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и вероятности погашения долга. В основном дебиторская задолженность покупателей и заказчиков является текущей. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

11. Кредиторская задолженность

В составе долгосрочной кредиторской задолженности отражены суммы привлеченных заемных средств - в размере 0 тыс.руб. на 31.12.25г. и 0 тыс.руб. на 31.12.24г.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.25г. составляет 784 332 тыс.руб., на 31.12.24г. – 1 395 117 тыс.руб. В составе краткосрочной кредиторской задолженности существенную часть занимает задолженность поставщиков и подрядчиков – в размере 416 642 тыс.руб. на 31.12.25г. и 539 043 тыс.руб. на 31.12.24г., а также прочая задолженность – в размере 551 679 тыс.руб. на 31.12.25г. и 856 074 тыс.руб. на 31.12.24г.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составляет 8 289 тыс.руб. Просроченная задолженность по заработной плате отсутствует. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0%. Списочная численность работников на 31.12.2025 —131чел. Среднемесячная зарплата — 120,8 тыс. руб.

12. Оценочные обязательства и резервы

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в Таблице 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Организацией создается резерв на оплату предстоящих отпусков.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у сотрудников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику исходя из сведений о фактически отработанном работниками времени и соответствующего среднего дневного

заработка, включая сумму страховых взносов с этих расходов. Размер остатка резерва предстоящей оплаты отпусков работников корректируется исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднего заработка и обязательных страховых отчислений, установленных на следующий календарный год.

На 31 декабря 2025 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 11 276 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 2430,54 срок исполнения — 2026 год.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

13. Учет ППА

Арендованное имущество учитывается в качестве права пользования активом (далее – ППА). Его стоимость отражается на счете 01.03 в момент получения предмета аренды. В бухгалтерском балансе отражается в составе основных средств. По состоянию на 31.12.2025 года стоимость ППА, отраженное в бухгалтерском балансе в составе строки 1150 «Основные средства», составило 204 204 тыс.рублей (первоначальная стоимость ППА по состоянию на 31.12.2024 года составило 190 779 тыс.рублей). Право пользования активом подлежит амортизации исходя из срока полезного использования предмета аренды, срок полезного использования равен сроку аренды. Сумма амортизации ППА учитывается на счете 02.03 и отражается в расходах по обычным видам деятельности. За 2025 год сумма амортизации ППА составила 38 704 тыс.рублей. Одновременно с правом пользования активом Общество учитывает обязательство по аренде, которое отражено по строке 1450 «Прочие обязательства» в сумме 167 998 тыс.рублей. Это сумма будущих арендных платежей за весь срок действия договора, которая учитывается по приведенной стоимости. Сумма всех платежей подлежит дисконтированию. В качестве ставки дисконтирования Общество применяет 10%.

14. Расчеты по налогу на прибыль

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

Убыток до налогообложения в соответствии с данными бухгалтерского учета составил - 4962 тыс.руб. Текущий налог на прибыль отражен в сумме 314 тыс.руб. Условный расход по налогу на прибыль за период с 01.01.25г. по 31.12.25г. составил (- 314) тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025г. – 314 тыс.руб. Ставка налога на прибыль в 2025г. составляла 25%.

15. Финансовый анализ деятельности

Активы организации на 31.12.2024 года составляли 1 072 550 тыс. руб. и 933100 тыс. руб. на 31.12.2025 г. Значение собственного капитала на 31.12.2024 составило 9534 тыс. руб. и -51123 тыс. руб. на 31.12.2025.

Активы организации за весь рассматриваемый период уменьшились на 139 450 тыс. руб. (на 13%). Собственный капитал уменьшился что, в целом, говорит о позитивном изменении имущественного положения организации.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату 31.12.25г.:

- Доллар США = 78,2267 рублей,
- Евро= 92,0938 рублей.

16. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

17. Прочая информация

Все условные факты хозяйственной деятельности учтены и отражены в бухгалтерской отчетности, а

также:

- не имели места незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых наша организация выступает истцом или ответчиком и решения, по которым могут быть приняты лишь последующие периоды;
 - не имели места, не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
 - не имели места, какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;
 - не имели места выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения которых не наступили;
 - не имели места крупные сделки;
 - не имела места государственная помощь;
 - не имели места, обязательства в отношении окружающей среды;
- не имели места продажи или прекращения, какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион

18. Риски хозяйственной деятельности

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, включая рыночные риски (риск изменения обменного курса, риск изменения процентных ставок), кредитный риск и риск ликвидности. Общая политика Общества по управлению рисками нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий на финансовые результаты Общества.

Рыночный риск – это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ей финансовых инструментов.

Валютный риск связан с активами, обязательствами, операциями и финансированием, выраженным в иностранной валюте. Общество не использует производные финансовые инструменты для снижения подверженности валютному риску.

Кредитный риск – это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентами договорных обязательств. Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены. Кредитный риск так же возникает по денежным средствам и их эквивалентам, производным финансовым инструментам и депозитам в банках и финансовых учреждениях. Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Руководство Общества периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факты.

Политика Общества предусматривает работу исключительно с кредитоспособными контрагентами и получения при необходимости достаточного обеспечения для снижения риска убытков от неисполнения обязательств. Руководство также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва на снижение стоимости дебиторской задолженности.

Денежные средства и их эквиваленты размещаются только в тех банках, которые, по мнению Общества, имеют минимальный риск дефолта.

Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения. Управление рисками ликвидности включает в себя поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Управление риском ликвидности осуществляется централизованно на уровне Общества. Руководство регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи, сформировало систему управления краткосрочным, среднесрочным и долгосрочным финансированием и ликвидностью Общества. В управлении данным риском важным фактором является наличие доступа Общества к финансовым ресурсам банков и прочих рынков капитала. В связи с динамичным характером деятельности Общества Руководство поддерживает гибкую стратегию в привлечении финансовых ресурсов, сохраняя возможность доступа к выделенным кредитным линиям.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	458 900	-	-	123 301	-	-	-	-	335 599	-
	За 2024 г.	99 021	-	359 879	-	-	-	-	-	458 900	-
Итого	За 2025 г.	458 900	-	-	123 301	-	-	-	-	335 599	-
	За 2024 г.	99 021	-	359 879	-	-	-	-	-	458 900	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	345 576	-	4 730 996	(4 739 585)	-	-	X	X	336 987	-
	За 2024 г.	309 121	-	2 987 232	(2 950 776)	-	-	X	X	345 576	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	636	-	46 305	(44 501)	-	-	-	-	2 440	-
	За 2024 г.	518	-	55 482	(55 364)	-	-	-	-	636	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	344 941	-	4 684 691	(4 695 084)	-	-	-	-	344 548	-
	За 2024 г.	308 603	-	2 931 750	(2 895 412)	-	-	-	-	344 941	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	356 507	-	-	-	(280 855)	-	-	-	75 652	-
	За 2024 г.	631 147	-	-	-	(274 641)	-	-	-	356 507	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	192 321	-	-	-	(147 360)	-	-	-	44 961	-
	За 2024 г.	214 545	-	-	-	(22 224)	-	-	-	192 321	-
Авансы выданные	За 2025 г.	14 978	-	-	-	(11 970)	-	-	-	3 008	-
	За 2024 г.	36 454	-	-	-	(21 476)	-	-	-	14 978	-
Прочая	За 2025 г.	149 207	-	-	-	(121 524)	-	-	-	27 683	-
	За 2024 г.	380 148	-	-	-	(231 941)	-	-	-	149 207	-
Итого	За 2025 г.	356 507	-	-	-	(280 855)	-	-	X	75 652	-
	За 2024 г.	631 147	-	-	-	(274 641)	-	-	X	356 507	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	X	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

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	-	-	-

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.	8 196	20 546	17 466	-	11 276
	За 2024 г.	4 419	3 777	-	-	8 196

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	42 648	55 364
Затраты на оплату труда	199 767	152 612
Отчисления на социальные нужды	52 627	35 824
Амортизация	49 048	11 806
Прочие затраты	197 566	145 446
Итого по элементам	541 656	401 152
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	541 656	401 152

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.	-	-	-	-