

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО
«Компания Монастырев» за 2025 год**

31.03.2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Компания Монастырев» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» на основании Решения №1 от 15.08.2019г. участника общества и зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 20.08.2019 (ОГРН 1197746519409, ИНН 9709053351).

До 29.05.2025 г. единственным участником Общества являлась Кислицына Лариса Петровна (ИНН 590402381420). 29.05.2025 г. произошли изменения в составе участников, владеющих 5 (Пятью) и более процентами долей в уставном капитале, а именно 25% доли уставного капитала стала принадлежать Высоцкой Юлии Александровне (ИНН 770301531070) и 75% доли уставного капитала – Кислицыной Ларисе Петровне (ИНН 590402381420).

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 «Компания Монастырев». Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «Компания Монастырев».

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 при формировании БО отступления от правил формирования бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

1. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность организации»

Юридический адрес организации – 123592, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Строгино, б-р Строгинский, д.14, к.4, помещ. 2/1

Основные виды деятельности: розничная торговля лекарственными средствами для медицинского применения

(Лицензия №Л042-01137-77/00562918 выдана 04.08.2020 г.

Средняя численность работающих за 2024 год – 14,7 человек, за 2025 год – 4,4 человек

Исполнительный орган генеральный директор Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна

Изменения в уставном капитале организации в 2025 г. – не было.

Объем продаж по видам деятельности – Приложение 1 к Пояснениям

Наличие и движение дебиторской задолженности – Приложение 7 к Пояснениям

Наличие и движение обязательств – Приложение 8 к Пояснениям

Расходы по обычным видам деятельности – Приложение 10 к Пояснениям

Состав прочих доходов и расходов – Приложение 3 к Пояснениям

2. Информация о принятых существенных способах ведения бухгалтерского учета раскрыта в Учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учета на 2025 г. Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Компания Монастырев», утвержденная Приказом № 1 от 29.12.2024 г. 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 одновременном 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 при сдаче в субаренду нежилых помещений (переменная, постоянная часть арендной платы сдаваемых в субаренду нежилых помещений);
- 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 том числе амортизация и ремонт основных средств, коммунальные услуги, 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 31.12.2025 г. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

4. ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Наличие и движение основных средств – Приложение 4 к Пояснениям

5. ФСБУ 14/22 «Учет нематериальных активов»

В течение 2025 года у Общества отсутствовали НМА

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

Запасы - Приложение 6 к Пояснениям

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

7. 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.

8. ПБУ 8/10 «Оценочные Обязательства, условные обязательства и 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.

Оценочные обязательства - Приложение 8 к Пояснениям

9. ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Расходы по обычным видам деятельности - Приложение 10 к Пояснениям

10. ПБУ 15/08 «Заемные средства»

Приложение 5 к Пояснениям

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

Учет расчетов по налогу на прибыль - Приложение 9 к Пояснениям

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.

В 2025 г. Обществом получен убыток по основному виду деятельности до налогообложения в размере 1 085 тыс. руб. Для расчета налога на прибыль налоговая база составила 384, 7 тыс. руб.

12. ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

В течение 2025 года у Общества отсутствовали финансовые вложения.

13. Вознаграждение основному управленческому персоналу уплачивается в соответствии с действующими на предприятии локальными актами об оплате труда.

Данные о выплате Обществом заработной платы, премий и вознаграждений основному управленческому персоналу (в т.ч. НДФЛ):

2024 год - 4 791 тыс. руб.

2025 год - 828,5 тыс. руб.

14. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств полученные и выданные - Приложение 9 к Пояснениям

15. 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=ldmrtznzqto779072565>

Приложение № 11 к Пояснениям ППА

Приложение № 12 к Пояснениям Арендные обязательства

16. Бенефициарный владелец ООО «Компания Монастырев»

Кислицына Лариса Петровна (ИНН 590402381420) - 75 % в уставном капитале. Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам: физическое лицо, в конечном счете, владеет более 25 процентов в уставном капитале организации

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

Приложение 13 к Пояснениям

18. Информация о рисках хозяйственной деятельности

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.

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. Общество привлекает заемные средства по зафиксированным в договорах ставках.

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.

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 возможной потери Заказчиков, 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.

19. 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 2026 году контрактов, сумма доходов и прибыли повышается.

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

Учитывая вышеизложенное, Общество оценивает данные события в качестве не корректирующих 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 периодом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

20. Прочая информация

После сдачи бухгалтерской отчетности в налоговые органы за 2024 год в учете Общества были отражены корректировочные бухгалтерские записи от 31.12.24, повлекшие за собой

изменение записей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах. Изменения представлены в таблице (в тыс.руб).

Форма 1 «Бухгалтерский баланс»

Наименование показателя	Код	На 31.12.24 до изменения	На 31.12.24 после изменения	Разница
Пассив	1370	(365 205)	(365 246)	(41)
	1300	(365 155)	(365 196)	(41)
	1420	0	41	41
Баланс	1700	23 749	23 749	

Форма 2 «Отчет о финансовых результатах»

Наименование показателя	Код	На 31.12.24 до изменения	На 31.12.24 после изменения	Разница
Налог на прибыль	2410	0	(41)	(41)
в том числе: отложенный налог на прибыль	2412	0	(41)	(41)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(14 573)	(14 613)	41
Совокупный финансовый результат периода	2500	(14 573)	(14 613)	41

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 отсутствовали

Руководитель _____

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна

Объем продаж по видам деятельности (в тыс.руб.)
2024 год

Общий объем продаж всего:	с учетом НДС	Сумма НДС	без учета НДС
	161 399	16 865	144 534
в т.ч.:			
Розничная торговля лекарственными средствами и изделиями медназначения	159 135	16 501	142 634
Услуги	2 264	364	1 900

2025 год

Общий объем продаж всего:	с учетом НДС	Сумма НДС	без учета НДС
	71 263	7 375	63 888
в т.ч.:			
Розничная торговля лекарственными средствами и изделиями медназначения	67 520	6 751	60 769
Услуги	3 743	624	3 119

Генеральный директор
ООО "Компания Монастырев"

Ефименко-Аванесян С.В.

31.03.2026

ООО Компания Монастырев, ИНН 9709053351

Приложение 2

Учет расчетов по налогу на прибыль

в тыс.руб.

2024 г.

Раздел	БУ	НУ	ВР (Отл. налог. обяз-во)	ПР (Пост. налог. обяз-во)
Подраздел				
Наименование				
ДОХОДЫ	161 422	163 440	403	
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	144 534	144 534		
3. об. К. 91.1	16 888	18 906	403	
РАСХОДЫ	175 782	171 059	134	-1 078
1. об. Д. 90.02.1	113 970	113 970		
	113 970	113 970		
3. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	53 551	54 358	161	
5. об. Д. 91.2	8 261	2 731	-27	-1 078
ИТОГО:	-14 359	-7 619	270	1 078
Переносимый убыток:				
ИТОГО с учетом убытка:	-14 359	-7 619	270	1 078
Условный налог на прибыль	-2 872	-1 524	270	1 078

2025 г.

Раздел	БУ	НУ	ВР (Отл. налог. обяз-во)	ПР (Пост. налог. обяз-во)
Подраздел				
Наименование				
ДОХОДЫ	72 065	72 262	48	1
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	63 887	63 887		
2. об. К. 90.11				
3. об. К. 91.1	8 178	8 375	48	1
РАСХОДЫ	73 151	71 877	88	-406
1. об. Д. 90.02.1	52 181	52 181		
2. об. Д. 90.02.2				
3. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	17 314	17 665	88	
7. об. Д. 20.1	148	148		
ИТОГО:	-1 085	385	-40	407

Переносимый убыток:				
ИТОГО с учетом убытка:	-1 085	385	-40	407
Условный налог на прибыль	-271	96	-40	407

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Ефименко-Аванесян Стелла
Валерьевна
(расшифровка подписи)

31.03.2026

Состав прочих доходов и расходов (в тыс.руб.)

2025 г. 2024 г.

	Прочие доходы всего (стр.2340 Отчета о финансовых результатах), в т.ч.:	8 060	16 888
1	Финансовые премии (скидки) полученные	1 998	777
2	Излишки по инвентаризации		41
3	Списанная кредиторская задолженность		15 607
4	Финансовая помощь	5 600	
5	Прочее	462	463

	Прочие расходы всего (стр.2350 Отчета о финансовых результатах), в т.ч.:	3 512	8 261
1	Услуги банка	937	1 886
2	Списание по результатам инвентаризации	820	4 081
4	Обеспечение обязательств третьих лиц	830	125
5	Штрафы	80	501
10	Госпошлина	35	16
11	Прочее	810	1 652

Генеральный директор
ООО "Компания Монастырев"

Ефименко-Аванесян С.В.

31.03.2026

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 099	(936)	135	-	-	(190)	-	-	-	-	-	1 234	(1 127)
	3а 2024 г.	12 828	(10 247)	-	(11 730)	10 287	(977)	-	-	-	-	-	1 099	(936)
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.	-	-	135	-	-	(28)	-	-	-	-	-	135	(28)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 099	(936)	-	-	-	(162)	-	-	-	-	-	1 099	(1 099)
	3а 2024 г.	8 893	(6 757)	-	(7 795)	6 707	(887)	-	-	-	-	-	1 099	(936)
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 статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 935	(3 490)	-	(3 935)	3 580	(90)	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

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 статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	12 019	-	-	(4 868)	-	-	-	12 019	(4 868)	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	7 258	162	2 581
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	107	-	-
Офисное оборудование	-	162	2 136
Другие виды основных средств	7 151	-	445
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	11 697	-	-	(11 697)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	11 562	-	-	(11 562)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	135	-	-	(135)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	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 основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель _
(подпись)

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна
(расшифровка подписи)

31.03.2026

Заемные средства

Наименование счета	Сальдо на 01.01.2025		Обороты за период		Сальдо на 31.12.2025		Срок действия договора, % ставка
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Контрагенты							
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		68 013	12 070	353 241		409 184	
66.03. Краткосрочные займы		68 013	12 070	353 241		409 184	
Договор займа		68 013	12 070	353 241		409 184	В течении года, беспроцентный
Итого		68 013	12 070	353 241		409 184	

Руководитель _____
(подпись)

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна
(расшифровка подписи)

31.03.2026

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	3а 2025 г.	12 268	-	54 442	(53 887)	-	-	X	X	12 823	-
	3а 2024 г.	34 674	-	113 394	(135 800)	-	-	X	X	12 268	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	661	(661)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 329	-	267	(1 596)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	12 268	-	53 632	(53 077)	-	-	-	-	12 823	-
	3а 2024 г.	32 190	-	113 126	(133 048)	-	-	-	-	12 268	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	148	(148)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 155	-	-	(1 155)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна
(расшифровка подписи)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	9 347	-	3 007	-	(10 561)	(7)	-	-	1 786	-
	За 2024 г.	18 018	-	15 153	-	(23 538)	(286)	-	-	9 347	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 088	-	151	-	(667)	(7)	-	-	566	-
	За 2024 г.	-	-	1 088	-	-	-	-	-	1 088	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 805	-	1 613	-	(4 417)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 994	-	8 884	-	(15 074)	-	-	-	2 805	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 474	-	-	-	(7 458)	(16)	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	1 192	-	-	-	-	-	1 192	-
	За 2024 г.	172	-	-	-	(172)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 336	-	51	-	(5 360)	-	-	-	27	-
	За 2024 г.	-	-	5 360	-	(24)	-	-	-	5 336	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	298	-	(298)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	110	-	-	-	(109)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	110	-	230	(230)	-	-	110	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	37	-	8	-	(37)	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	40	(40)	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 043	-	-	-	(1 043)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	9 347	-	3 007	-	(10 561)	(7)	-	X	1 786	-
	3а 2024 г.	18 018	-	15 153	-	(23 538)	(286)	-	X	9 347	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна
(расшифровка подписи)

31.03.2026

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.	314 267	1 798	-	(314 267)	-	-	1 798
	За 2024 г.	331 010	-	-	(1 160)	(15 583)	-	314 267
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	1 798	-	-	-	-	1 798
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	314 267	-	-	(314 267)	-	-	-
	За 2024 г.	331 010	-	-	(1 160)	(15 583)	-	314 267
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	74 421	397 413	80	(68 682)	(132)	-	427 672
	За 2024 г.	91 683	119 116	477	(137 135)	(5)	-	74 421
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 644	44 825	-	(36 626)	(132)	-	12 710
	За 2024 г.	85 854	44 419	-	(125 629)	-	-	4 644
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	6 171	-	(6 171)	-	-	-
	За 2024 г.	-	6 171	-	(6 171)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	142	(424)	424	(142)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	868	(80)	80	(868)	-	-	-
	3а 2024 г.	398	868	1	(398)	-	-	868
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	4 807	-	-	-	-	4 807
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	68 013	341 171	-	-	-	-	409 184
	3а 2024 г.	-	68 013	-	-	-	-	68 013
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	24 972	-	-	(24 972)	-	-	-
	3а 2024 г.	24 972	-	-	-	-	-	24 972
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	690	79	-	(48)	-	-	283
	3а 2024 г.	-	107	-	298	-	-	690
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	15	52	-	-	-	-	67
	3а 2024 г.	-	15	-	-	-	-	15
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 092	(52)	52	(3 087)	(5)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	74	72	-	-	-	-	146
	3а 2024 г.	479	-	-	(405)	-	-	74
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	117	358	-	-	-	-	475
	3а 2024 г.	1 709	-	-	(1 592)	-	-	117
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	9	-	-	(9)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	388 688	399 211	80	(382 949)	(132)	X	429 470
	3а 2024 г.	422 693	119 116	477	(138 295)	(15 588)	X	388 688

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	216	1 079	558	325	412
	За 2024 г.	2 484	1 728	3 903	93	216

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	216	1 079	558	325	412
	3а 2024 г.	2 484	1 728	3 903	93	216

Руководитель _____ Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

31.03.2026

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: Обеспечения обязательств и платежей полученные Операции по полученным поручительствам и непокрытым аккредитивам, для гарантии исполнения Организацией своих обязательств перед поставщиками товаров по договорам поставок.	-	-	-
Выданные - всего	49 000 000	19 885 000	-
в том числе: Обеспечения обязательств и платежей выданные Операции по предоставлению поручительств перед кредитными организациями за третьих лиц	49 000 000	19 885 000	-

Руководитель _____
(подпись)

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна
(расшифровка подписи)

31.03.2026

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	68 104	115 929
Затраты на оплату труда	7 884	21 324
Отчисления на социальные нужды	1 756	3 809
Амортизация	5 058	977
Прочие затраты	(13 158)	25 483
Итого по элементам	69 644	167 521
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	69 644	167 521

Руководитель _____
(подпись)

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна
(расшифровка подписи)

31.03.2026

Основные средства.Группа Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Аренда			23 581	16 430	7 151	
01, Основные средства			12 019		12 019	
01.03, Арендованное			12 019		12 019	
02, Амортизация основных средств				4 868		4 868
02.03, Амортизация арендованного имущества				4 868		4 868
08, Вложения во внеоборотные активы			11 562	11 562		
08.04, Приобретение объектов основных средств			11 562	11 562		
08.04.2, Приобретение основных средств			11 562	11 562		
Итого			23 581	16 430	7 151	

Генеральный директор _____

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

31.03.2026

Наличие и движение кредиторской/дебиторской задолженности обязательств по аренде (ФСБУ 25) за 2025

год

в тыс.руб

Счет, Наименование счета	Сальдо на 01.01.2025		Обороты за период		Сальдо на31.12.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			24 791 609,43	31 396 041,15		6 604 431,72
76.07, Расчеты по аренде			24 791 609,43	31 396 041,15		6 604 431,72
76.07.1, Арендные обязательства			6 768 966,43	15 968 417,53		9 199 451,10
76.07.2, Задолженность по арендным платежам			14 073 229,60	13 507 932,86	565 296,74	
76.07.5, Проценты по аренде			1 288 010,49	791 529,68	496 480,81	
76.07.9, НДС по арендным обязательствам			2 661 402,91	1 128 161,08	1 533 241,83	

Генеральный директор _____
(подпись)

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна
(расшифровка подписи)

31.03.2026

Приложение 13. Информация о характере отношений со связанными сторонами (п. 10 ПБУ 11/2008).

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 31.12.2025г.

Показатели, отражающие характер со связанными сторонами:

Расчеты по договорам займа (полученные):

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

Счет		Сальдо на начало период:		Обороты за период:		Сальдо на конец период:	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
66.03			68 013	12 070	353 241		409 184
АЛЬФА ООО (5903072982)	5903072982		19 507	4 897	30 000		44 610
Займ			19 507	4 897	30 000		44 610
ВОСТОК ООО (5904280093)	5904280093		4 173	7 173	3 000		
Договор займа			4 173	7 173	3 000		
Здравник ООО (5906088959)	5906088959		303		95 050		95 353
Договор займа от 01.10.24			303				303
Договор займа от 24.01.25					95 050		95 050
Монастырёв и Ко Холдинг	2539119514				4 811		4 811
Займа					4 811		4 811
ОЛИМП ООО (5906146600)	5906146600		3 530		7 400		10 930
Займа			3 530		7 400		10 930
ПАРУС ООО (5904279620)	5904279620		16 000		10 000		26 000
Займ			16 000		10 000		26 000
СОДЕЙСТВИЕ ООО (ИНН 2543079825)	2543079825				31 480		31 480
Займа					31 480		31 480
Спот ООО	5903090325		24 500		171 500		196 000
Займ			24 500		171 500		196 000
Итого			68 013	12 070	353 241		409 184

Расчеты по долгосрочным договорам займа (полученные)

Счет		Сальдо на начало период:		Обороты за период:		Сальдо на конец период:	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
67.03			289 295	289 295			
ИНТЕГРАЦИЯ ООО (ИНН 2543049370)	2543049370		289 295	289 295			
Договор займа 1/КМ от 18.09.2019 г.			289 295	289 295			

Итого		289 295	289 295		
--------------	--	----------------	----------------	--	--

Расчеты по долгосрочным договорам займа (проценты уплаченные

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
67.04			24 972	24 972			
ИНТЕГРАЦИЯ ООО (ИНН 2543049370)	2543049370		24 972	24 972			
Договор займа 1/КМ от 18.09.2019 г.			24 972	24 972			
Итого			24 972	24 972			

Расчеты по договорам поставки товара, полученным услугам:

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			47	6 824	6 860		84
Аптека Сервис Плюс ООО	5902882744		12	512	584		84
Агентский				222	260		38
Реклама			12	264	294		42
Сбербанк "Спасибо"Н				14	15		2
Сбербанк "Спасибо"С				14	15		2
Радника ООО	2543023195		35	6 311	6 276		
Основной 60сч				124	124		
Основной С поставщиком				6 076	6 076		
Старый *				77	77		
Услуги			35	35			
Итого			47	6 824	6 860		84

Расчеты по агентским договорам и программам лояльности для покупателе

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	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры							
76.06				6 770	5 578	1 192	

Аптека Сервис Плюс ООО	5902882744			6 770	5 578	1 192	
Агентский				5 273	4 119	1 154	
Сбербанк "Спасибо"Н				687	687		
Сбербанк "Спасибо"С				810	772	38	
Итого				6 770	5 578	1 192	

Расчеты по договорам продажи товара, оказанным услугам:

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		2 318		8 263	10 581		
АЛЬФА ООО (5903072982)	5903072982	70		3	73		
Основной		70		3	73		
ВЕРБЕНА ООО (5903137414)	5903137414	160		31	191		
Основной		160		31	191		
ВОСТОК ООО (5904280093)	5904280093	575		235	810		
Основной		575		235	810		
ГРУППА ТОРРО ООО (7728554303)	7728554303	155			155		
Основной		155			155		
ЗДОРОВЬЕ ООО (5907998615)	5907998615			24	24		
Основной				24	24		
МЕРИДИАН ООО (5906126795)	5906126795			142	142		
Основной				142	142		
Монастырёв и Ко Холдинг	2539119514			692	692		
Основной				692	692		
ПАРАЦЕЛЬС ООО (7734732748)	7734732748	108			108		
Основной		108			108		
ПАРУС ООО (5904279620)	5904279620	448		44	493		
Основной		448		44	493		
Радника ООО	2543023195	461		6 180	6 641		
Основной				790	790		
Основной				3 777	3 777		
Основной		461			461		
Основной С комиссионером				21	21		
Основной С комиссионером				1 592	1 592		
РЕОН ООО	5902834187	172			172		
Основной		172			172		
СОДЕЙСТВИЕ ООО (ИНН 2543079825)	2543079825			912	912		
Основной				912	912		
ТОГА ООО	5906086542			1	1		
Основной				1	1		
ФАЗЛИТ ООО	5903090300	169		1	170		
Основной		169		1	170		
Итого		2 318		8 263	10 581		

Расчеты по получению финансовой помощи

Финасовая помощь предоставлена Обществу на пополнение оборотных средств и покрытие убытков от текущей деятельности (Соглашение о предоставлении финансовой помощи)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09			5 600	5 600		
СОДЕЙСТВИЕ ООО (ИНН 2543079825)			5 600	5 600		
Финансовая помощь			5 600	5 600		
Итого			5 600	5 600		

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.

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

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

1. **«Агентский»** - ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению «Название ЮЛ» юридические и иные действия, связанные с заключением договор с производителями, поставщиками, дистрибьютерами и иными лицами в отношении лекарственных средств, биологически-активных добавок, медицинских изделий, а также сопутствующих товаров на оказание «Название ЮЛ» маркетинговых, информационных, аналитических услуг и иных согласованных сторонами договоров.
2. **«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
3. **«Сбербанк «Спасибо «Н»** ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению «Название ЮЛ» 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».
4. **«Сбербанк «Спасибо «С»** ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению «Название ЮЛ» 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»

Руководитель _____
(подпись)

Ефименко-Аванесян Стелла Валерьевна
(расшифровка подписи)