

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		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	117	(54)	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-	117	(117)
	3а 2024 г.	-	-	117	-	-	(54)	-	-	-	-	-	117	(54)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	117	(54)	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-	117	(117)
	3а 2024 г.	-	-	117	-	-	(54)	-	-	-	-	-	117	(54)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	-	63	-
в том числе: Другие НМА	-	63	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	10 365	(7 322)	3 754	(8 942)	7 762	(4 619)	-	-	-	5 177	(4 179)
	3а 2024 г.	5 707	(3 294)	6 348	(1 690)	1 183	(5 212)	-	-	-	10 365	(7 322)
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.	1 044	(271)	1 142	(1 176)	1 136	(1 471)	-	-	-	1 010	(606)
	3а 2024 г.	1 872	(1 383)	1 347	(2 175)	2 135	(1 023)	-	-	-	1 044	(271)

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	1 545	4 243	3 178
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	92	184	276
Офисное оборудование	50	83	-
Транспортные средства	998	3 202	2 413
Другие виды основных средств	404	773	488
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Транспортные средства	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.	-	-	2 619	-	-	(2 619)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 043	-	-	(4 043)	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	1 477	-	-	(1 477)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 897	-	-	(2 897)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	1 142	-	-	(1 142)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 044	-	-	(1 044)	-	-
Оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	103	-	-	(103)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	1 950 813	1 792 813	-	9 065	-	-	158 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	1 950 813	1 792 813	-	9 065	-	-	158 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	202 690	(484)	70 900	(233 486)	-	69	X	X	40 104	(415)
	3а 2024 г.	110 698	(359)	644 984	(552 992)	-	(125)	X	X	202 690	(484)
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 276	-	1 133	(2 093)	-	-	(86)	-	230	-
	3а 2024 г.	2 042	-	1 775	(2 484)	-	-	(57)	-	1 276	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	195 814	(484)	67 219	(225 145)	-	69	86	-	37 974	(415)
	3а 2024 г.	108 655	(359)	628 075	(540 973)	-	(125)	57	-	195 814	(484)
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	5 600	-	2 548	(6 248)	-	-	-	-	1 900	-
	3а 2024 г.	-	-	15 134	(9 534)	-	-	-	-	5 600	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

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	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.	107 516	-	33 446	-	(105 322)	-	-	-	35 641	-
	3а 2024 г.	83 836	-	103 750	-	(80 070)	-	-	-	107 516	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 391	-	1 298	-	(2 326)	-	-	-	1 364	-
	3а 2024 г.	3 167	-	2 268	-	(3 043)	-	-	-	2 391	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	95 778	-	31 713	-	(95 778)	-	-	-	31 713	-
	3а 2024 г.	53 152	-	95 778	-	(53 152)	-	-	-	95 778	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	8 965	-	256	-	(6 836)	-	-	-	2 385	-
	3а 2024 г.	11 661	-	5 495	-	(8 191)	-	-	-	8 965	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	73	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	180	-	-	-	(180)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 970	-	180	-	(1 970)	-	-	-	180	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	13 163	-	-	-	(13 163)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	316	-	-	-	(316)	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	203	-	41	-	(203)	-	-	-	41	-
	3а 2024 г.	255	-	30	-	(82)	-	-	-	203	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	138	-	-	-	-	-	138	-
	3а 2024 г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-
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.	107 516	-	33 446	-	(105 322)	-	-	X	35 641	-
	3а 2024 г.	83 836	-	103 750	-	(80 070)	-	-	X	107 516	-

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	3а 2025 г.	464	-	-	(464)	-	-	-
	3а 2024 г.	947	-	-	(483)	-	-	464
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.	464	-	-	(464)	-	-	-
	3а 2024 г.	947	-	-	(483)	-	-	464
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.	155 850	12 171	-	(76 278)	-	-	91 743
	3а 2024 г.	76 843	145 707	-	(66 700)	-	-	155 850
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	106 254	669	-	(37 210)	-	-	69 713
	3а 2024 г.	293	106 083	-	(122)	-	-	106 254
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	7 017	223	-	(7 012)	-	-	228
	3а 2024 г.	7 995	6 964	-	(7 942)	-	-	7 017
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4	-	-	(3)	-	-	2
	3а 2024 г.	6	-	-	(2)	-	-	4
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	9 222	-	-	(1 415)	-	-	7 807
	3а 2024 г.	12	9 222	-	(12)	-	-	9 222
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	3 419	396	-	(2 445)	-	-	1 370

	3а 2024 г.	1 892	2 478	-	(951)	-	-	3 419
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	19 227	9 324	-	(19 227)	-	-	9 324
	3а 2024 г.	-	19 227	-	-	-	-	19 227
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	26	-	-	-	-	26
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	407	-	-	(146)	-	-	261
	3а 2024 г.	9 497	407	-	(9 497)	-	-	407
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	8 298	-	-	(8 293)	-	-	5
	3а 2024 г.	12 098	-	-	(3 800)	-	-	8 298
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 140	1 447	-	-	-	-	2 588
	3а 2024 г.	-	1 140	-	-	-	-	1 140
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	740	-	-	(406)	-	-	334
	3а 2024 г.	673	67	-	-	-	-	740
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	93	111	-	(93)	-	-	111
	3а 2024 г.	106	93	-	(106)	-	-	93
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	3а 2024 г.	316	-	-	(314)	-	-	2
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	43 953	-	-	(43 953)	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	156 314	12 171	-	(76 742)	-	X	91 743
	3а 2024 г.	77 790	145 707	-	(67 183)	-	X	156 314

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	3а 2025 г.	40 481	19 544	17 475	28 727	13 823
	3а 2024 г.	34 465	25 055	11 161	7 877	40 481
в том числе:						
Резерв под выплату бонусов покупателям	3а 2025 г.	22 513	5 912	2 766	25 659	-
	3а 2024 г.	18 586	6 840	2 913	-	22 513
Резерв на выплату годового бонуса сотрудникам	3а 2025 г.	11 112	8 593	10 001	-	9 704
	3а 2024 г.	8 593	11 112	5 940	2 653	11 112
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	4 457	4 319	4 708	668	3 399
	3а 2024 г.	2 587	4 703	2 308	525	4 457
Резерв на выплаты по акции Мой Хенко	3а 2025 г.	2 400	720	-	2 400	720
	3а 2024 г.	3 578	2 400	-	3 578	2 400

Резерв на обучение персонала	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	922	-	-	922	-
Резерв на аудиторские услуги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	200	-	-	200	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	95 196	95 196	53 152
в том числе:			
Теплосеть / СД	29 817	29 817	7 206
ЭТАЛОН / Эксперт / отгрузка из СПБ	16 667	16 667	18 729
Кубань Строй Снаб	15 296	15 296	16 409
ГВАРДИОЛА / Терморос МСК	14 944	14 944	2 223
ТЕПЛАЯ КОМПАНИЯ / ИП Казымов И. Х. / АИР ГРУПП	7 874	7 874	-
ТМР СПБ / Терморос СПБ	5 988	5 988	831
Строительный Двор	1 266	1 266	508
РК-РЕГИОН (Русклимат)	599	599	-
ССК ООО	490	490	423
ВСЕИНСТРУМЕНТЫ.РУ ООО	412	412	-
ЭТМ ТД / Ликвидированное ООО	401	401	1 642
ЮГСТРОЙПРОЕКТ-1 ООО	396	396	82
ПАРОВОЗ ООО	300	300	-
КВАНТ ООО	254	254	-
ИП Васильев Е.В. / АСГАРД	253	253	-
РЕВИТЕХ ООО	160	160	-
КсК / отгрузка из СПБ	32	32	40
Козлов Вячеслав (kvm1302@yandex.ru)	16	16	-
ТЕХНОКОРТ ООО	13	13	-
Нелюба Александр (oktakb@mail.ru)	9	9	-
Андрей (andrej.golovchenko.67@bk.ru)	7	7	17
Гилёв Максим (sramax@mail.ru)	2	2	-
Булатов Антон Олегович (kipiani10tbilisi@mail.ru)	-	-	-
ЛУНДА ООО	-	-	1 622
HEATING SYSTEMS	-	-	1 500
АКВИЛАНО / Дюйм-МСК	-	-	818
Вист-Ставрополь	-	-	592
ФАВОРИТ / ТК Веста / Квалитет	-	-	263
САНТЕХМИКС ООО	-	-	100
Демушкин Андрей (a.demushkin@mail.ru)	-	-	62
Яковлев (a.a.yak@bk.ru)	-	-	35
Иван Грызунов (igryzunov88@gmail.com)	-	-	11
Калмыков Владимир Андреевич (vovk@yandex.ru)	-	-	11

Василий Голиков (ws_ff1@mail.ru)	-	-	6
Комар юрий николаевич (kosi-kosa@rambler.ru)	-	-	4
Сергей Ч (giogio8787@mail.ru)	-	-	3
Константин Луньков (kloun@1gb.ru)	-	-	2
Чаттаев Тимур Асланович (timur001001@mail.ru)	-	-	2
Артур Карчаев (hello@m.getcontact.com)	-	-	2
Пояркова Дарья Сергеевна (e-dasha@ya.ru)	-	-	2
Данилов Алексей (Alexdanilof@yandex.ru)	-	-	1
Доронин Андрей (28v05v89@mail.ru)	-	-	1
Заворыкин Виталий (chifirulja@mail.ru)	-	-	1
Беспалов Александр Павлович (vega37@bk.ru)	-	-	1
Лихачев Сергей (maritaf1@mail.ru)	-	-	1
Семен Пляскин (sam_shlk@mail.ru)	-	-	-
ТЕОРИЯ ТЕПЛА / ТЕРМОГРАД	-	-	-
ГС ГРУПП ООО	-	-	-
Коцоев Алан Альбертович (cherqaaidar@mail.ru)	-	-	3
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	225 152	538 628
Затраты на оплату труда	48 387	52 504
Отчисления на социальные нужды	11 088	13 559
Амортизация	6 278	6 400
Прочие затраты	35 824	55 951
Итого по элементам	326 729	667 042
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	326 729	667 042

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

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

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ХЕНКО РУС»

Юридический адрес: 109129, Г. МОСКВА, УЛ. 8-Я ТЕКСТИЛЬЩИКОВ, Д. 11, СТР. 2

ИНН: 7723385436

Основной государственный регистрационный номер: 1157746300381

Уставный капитал организации составляет 4 000 000 руб.

Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Открытая Акционерная Компания с Ограниченной Ответственностью «ХЕНКО ИНДАСТРИЗ» (Бельгия)	4 000 000	100

Основными видами деятельности является оптовая торговля

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Филиалов и обособленных подразделений нет

Численность на 31.12.2025 г составляет 5 чел.

Организация не подлежит обязательному аудиту

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод

5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
10	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
11	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нерезализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с
14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	По стоимости каждой единицы

Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса

и отчета о финансовых результатах

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 35 641 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1	Открытая Акционерная Компания с Ограниченной Ответственностью «ХЕНКО ИНДАСТРИЗ» (Бельгия)	19 492,2	x
2	ООО "ТЕПЛОСЕТЬ"	9 448,5	29 817,2
3	ООО "КВАНТ"	699,8	1 266,3
4	Прочее	6000,5	76 432,50

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 81 049 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024 133263
1	Открытая Акционерная Компания с Ограниченной Ответственностью «ХЕНКО ИНДАСТРИЗ» (Бельгия)	76 850,7	114 040,5
2	Прочее	4 198,3	19 222,5

Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 года общество имеет следующую задолженность по кредитам и займам полученным:

п/п	Кредитор/ Договор	Срок займа (до)	Задолженность по основному долгу на 31.12.25 года тыс.руб.		Задолженность по начисленным процентам на 31.12.25 года тыс.руб.	
			краткосроч.	долгосроч.	краткосроч.	долгосроч.
1	Открытая Акционерная Компания с Ограниченной Ответственностью «ХЕНКО ИНДАСТРИЗ» (Бельгия) / Договор займа № 001/2025 от 24.07.2025 (беспроцентный)	31.12.2025	9 324,3	x	x	x
ИТОГО			9 324,3	x	x	x

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.
1	Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой	363 442	220 764,2	842 625,8	533 368,7

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Курсовые разницы	32 426,8	21 468,1
Проценты к получению	9 065,2	75,6
Прочие, в т.ч. отчисления в оценочные резервы	34 215,4	12 773,7

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Курсовые разницы	17 589,7	32 161,0
Расходы на услуги банков	421,2	638,3
Проценты к уплате	124,7	10 465,50
Прочие	18 693,2	21 997,9

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль в размере 10465 тыс.руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 154 682 тыс. руб.

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

Информация об операциях со связанными сторонами

Связанной стороной компании, является единственный участник общества (100% уставного капитала): Открытая Акционерная Компания с Ограниченной Ответственностью «ХЕНКО ИНДАСТРИЗ» (Бельгия). Все операции осуществлялись на обычных договорных условиях.

1) ООО «ХЕНКО РУС» осуществлялись следующие операции со связанной стороной - приобретены товары на сумму 2 676,1 тыс.руб., произведена оплата за товар на сумму 3 007,9 тыс. руб., по соглашению о новации долга получен займ на сумму 101 248,05 евро (по курсу на 31.12.2025 - 9 324,3 тыс. руб.), реализовано товаров на сумму 32 351,7 тыс.руб., произведен взаимозачет обязательств по приобретению и реализации товаров на сумму 12 726,6 тыс.руб.

2) Выплата вознаграждения руководителю общества за 2025 год составила 11 778,4 руб., НДФЛ 2 350,0 тыс.руб.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. 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.

Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Генеральный директор



Ломаев Р. С.