

# **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВОГ-УРАЛ»**

## **ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**

### **И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД.**

#### **1. Общие сведения**

Полное фирменное наименование общества – Общество с Ограниченной Ответственностью «ВОГ-Урал»

Сокращенное наименование общества – ООО «ВОГ-Урал»

Форма собственности – частная

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации «06» февраля 2004 г.

ООО «ВОГ-Урал» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: 620137, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Аппаратная, д. 7

Участником Общества на 31.12.2025 г. является ООО «ВОГ-ИНВЕСТ»

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Основной вид хозяйственной деятельности в 2025 г. – оптовая торговля прочими строительными материалами (46.73.6).

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор.

Генеральным директором общества является По Денис Теелович.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 г., подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023 г.

Общество подлежит обязательному аудиту на основании критериев, указанных в ст.5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания ООО «СОДРУЖЕСТВО ПАРТНЕРОВ» (ИНН 9705092712).

Среднесписочная численность сотрудников составляла:

На 31.12.2025 г. 63 человека.

На 31.12.2024 г. 58 человек.

на 31.12.2023 г. 55 человек.

Существенных событий после отчетной даты на дату утверждения отчетности не было.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с последующими изменениями и дополнениями). Формы бухгалтерской отчетности сформированы в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023 г.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 5 %

Отступления от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

Уровень существенности ошибки, искажающей значение любой строки отчетности, установлен Обществом в размере 5 % и более.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, отражаются свернуто:

- прибыль (убыток) прошлых лет
- прочие внереализационные доходы и расходы
- прочие доходы (расходы), связанные с реализацией
- резервы
- списание дебиторской и кредиторской задолженности

Общество не имеет обязанности и не принимало решение о раскрытии информации по сегментам.

**Корректировка данных предшествующих отчетных периодов.**

Корректировки показателей 2024 года в годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год проведены в соответствии с применением Обществом с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023.

Обществом принято решение о проведении корректировок следующих показателей:

Наименование показателя	Код показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Прочие доходы	2340	21 337	(19 795)	1 542
В том числе:				
Сдача имущества в аренду или субаренду		17	-	17
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		250	-	250
Результаты инвентаризации		42	-	42
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов		4 756	(4 756)	-
Прибыль прошлых лет		12 725	(12 725)	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		2	(2)	-
Прочие		3 545	(2 312)	1 233
Прочие расходы	2350	(43 609)	19 795	(23 814)
Отчисления в оценочные резервы		(5 339)	4 756	(583)
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		(1 008)	-	(1 008)
Иная операционная деятельность		(37 165)	15 039	(22 126)
Расходы на услуги банков		(97)	-	(97)

Обществом принято решение о проведении корректировок следующих показателей в пояснениях по основным средствам в бухгалтерской отчетности за 2024 год:

Группа ОС	Наименование показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Машины и оборудование (кроме офисного)	Увеличение стоимости в тыс.руб.	2 079	(1 891)	188
Транспортные средства	Увеличение стоимости в тыс.руб.	-	1 891	1 891

## 2. Основные способы ведения бухгалтерского учета:

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Налоговым Кодексом РФ, Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023 г. и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ № 1-24), утвержденными Минфином РФ, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании учетной политики Общество исходит из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008. В течение отчетного периода учетная политика не менялась.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогового учета – совокупность способов ведения организацией бухгалтерского учета и выбранная организацией (налогоплательщиком) совокупность допускаемых Законодательством Российской Федерации способов (методов) определения доходов и (или) расходов, их признания, оценки и распределения. Общество формирует учетную политику, исходя из своей структуры, отраслевой принадлежности и других особенностей деятельности.

В Обществе принята учетная политика, утвержденная приказом об учетной политике № 1-УП от 28.12.2024 г.

Порядок проведения инвентаризации закреплён в Приложение № 6 к Учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2025 г. «Порядок проведения инвентаризации».

Организация в ходе своей деятельности проводит инвентаризацию следующего имущества и обязательств:

- основных средств,
- нематериальных активов,
- товарно-материальных ценностей,
- незаконченных ремонтов основных средств,
- расходов будущих периодов,
- расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами.

Обязательная инвентаризация имущества и обязательств организации проводится в следующих случаях:

- инвентаризация имущества организации проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года) – по состоянию на 31 декабря отчетного года.

- инвентаризация капитальных вложений в полном объеме, расчетов с кредитными учреждениями, остатки в кассе – проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года.
- инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года;
- при смене материально ответственных лиц – не позднее пяти дней до даты увольнения (перевода) материально ответственного лица, передающего материальные ценности;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества – на дату обнаружения фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями – на дату возникновения чрезвычайной ситуации.

ФСБУ 28/2023 применяется с 01 апреля 2025 года.

### **3. Основные статьи баланса с пояснениями.**

#### **3.1 Основные средства**

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности общества в отчетном периоде линейным способом. Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств производится ежемесячно, начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

- ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

- планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Переоценка основных средств не производится.

Организацией проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2025 года.

Признаки обесценения основных средств на отчетную дату отсутствуют.

По результатам такой оценки, условия формирования резерва под обесценение основных средств не требуется.

Пояснения по основным средствам (строка 1150 баланса):

Группа ОС	Год	Первонач. стоимость на начало года, тыс.руб.	Сумма начислен. амортизации на начало года, тыс.руб.	Сумма начисленной амортизации за год, тыс.руб.	Изменение		Остаточная стоимость ОС на конец года, тыс.руб.
					Увеличение стоимости тыс.руб.	Уменьшение стоимости тыс.руб.	
Транспортные средства	2025 г.	10 119	(4 972)	(1 511)	-	-	3 636
	2024 г.	8 228	(3 979)	(993)	1891	-	5 147
Офисное оборудование	2025 г.	102	(32)	(21)	-	-	49
	2024 г.	102	(12)	(20)	-	-	70
Машины и оборудование (кроме офисного)	2025 г.	620	(463)	(53)	106	-	210
	2024 г.	658	(658)	(31)	188	-	157
Производственный и хозяйственный инвентарь	2025 г.	1 711	(1331)	(179)	-	-	201
	2024 г.	1 711	(1 152)	(179)	-	-	380
Итого:	2025 г.	12 552	(6 798)	(1 764)	106	-	4 096
	2024 г.	10 699	(5 801)	(1 223)	2 079	-	5 754

Детальная расшифровка показателя «Основные средства, пригодные к использованию» строки 1150 «Основные средства» баланса приведена в разделе 4.1. «Наличие и движение основных средств» табличных пояснений.

### 3.2 Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет нематериальные активы.

### 3.3 Права пользования активами

По договорам финансовой аренды, в отчетности Общества по каждому договору аренды признано право пользования активом и обязательство по аренде.

Право пользования активом оценивается по фактической стоимости, которая включает в себя:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- дополнительные затраты арендатора, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- величину оценочного обязательства (например, по демонтажу, по перемещению предмета аренды, по восстановлению окружающей среды и пр.), если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

ООО «ВОГ-Урал» имеет договора аренды, по которым признает право пользования активом (ППА) согласно ФСБУ 25/2018.

Используемая для расчетов приведения ставка дисконтирования основывается на действующих на отчетную дату следующих факторах:

- минимально гарантированную норму доходности в России;
- инфляционную составляющую
- общеэкономический риск.

На балансе Общества отражены ППА по следующим объектам аренды (строка 1150 баланса):

Арендуемое имущество	Договор аренды	Арендодатель	Отчетная дата	Период пользования ППА (мес.)	Ставка дисконтирования	Сумма ППА на отчетную дату, тыс. руб.
Офис по адресу г. Екатеринбург, пр. Ленина, д.25, офис 4.118 (329,4 кв.м.)	Договор №09/22-оф от 22.07.2022г.	ООО «ПРЕД-ГРУПП»	31.12.2025	36	13,86	13 957
			31.12.2024	36	15,70	9 802
Склад по адресу г. Екатеринбург, ул. Аппаратная, 7, литер И	Договор аренды № 14 от 01.12.2018 г.	ООО «Основной элемент»	31.12.2025	36	13,86	57 963
			31.12.2024	36	15,70	51 836
<b>ИТОГО на:</b>			<b>31.12.2025</b>			<b>71 920</b>
			<b>31.12.2024</b>			<b>61 638</b>

Детальная расшифровка показателя «Права пользования активами» строки 1150 «Основные средства» баланса приведена в разделе 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами».

В табличных пояснениях в разделе 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами» информация о пересмотре фактической стоимости ППА отражена в столбце «Поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)»

В связи с изменением условий аренды (увеличением арендных платежей) был произведен пересмотр фактической стоимости ППА:

в 2025 году на 32 286 тыс. руб.

в 2024 году на 33 494 тыс. руб.

Арендные обязательства на конец отчетного периода составили сумму в размере 76 109 тыс. руб., в том числе:

- долгосрочные обязательства 54 007 тыс. руб.

- краткосрочные обязательства 22 102 тыс. руб.

Начисленная амортизация за отчетный период составила 22 004 тыс. руб.

Процентные расходы за отчетный период составили сумму 6 175 тыс. руб. В форме «Отчет о финансовых результатах» сумма показана в составе процентов к уплате.

Сумма денежных средств, уплаченных за отчетный период по арендным обязательствам, составила 29 072 тыс. руб.

В форме «Отчет о движении денежных средств» за 2025 год сумма показана:

в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» по строке 4329 «Прочие платежи» в размере 22 897 тыс. руб.

в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 6175 «Проценты по долговым обязательствам» в размере 6 175 тыс. руб.

Договоры аренды, по которым общество не признает ППА отсутствуют.

### 3.4 Запасы

Общество имело остатки товарно-материальных ценностей (товары для перепродажи и материалы) на складах:

На 31.12.2025 - 222 427 тыс. руб.

На 31.12.2024 – 234 375 тыс. руб.

На 31.12.2023 – 231 914 тыс. руб.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При приобретении запасов Счета 15 и 16 не применяются.

- Списание запасов производится по средней себестоимости. Запасы, переданные в эксплуатацию, списываются по форме № М-11 требование-накладная
- Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по фактической себестоимости.
- Списание товаров, приобретенных для перепродажи, производится по средней себестоимости.
- Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» в составе издержек обращения.

Обществом проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2025 года. По результатам такой проверки сформирован резерв на обесценение.

в тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025 г.			На 31.12.2024 г.			На 31.12.2023 г.		
	Стоимость запасов	Величина резерва под обесценение.	Балансовая стоимость запасов	Стоимость запасов	Величина резерва под обесценение.	Балансовая стоимость запасов,	Стоимость запасов	Величина резерва под обесценение	Балансовая стоимость запасов
Всего	222 427	(1 326)	221 101	234 375	(1 380)	232 995	231 914	(1 380)	230 534
Сырье и материалы	4 369	(-)	4 369	2 486	(-)	2 486	2 300	(-)	2 300
Товары	206 991	(1 326)	205 665	220 314	(1 380)	218 934	218 136	(1 380)	216 756
Готовая продукция	674	(-)	674	225	(-)	225	13	(-)	13
Расходы на продажу	10 393	(-)	10 393	11 350	(-)	11 350	11 414	(-)	11 414
Товары отгруженные	-	-	-	-	-	-	51	(-)	51

Дебиторская задолженность (авансы) по запасам отражены в соответствии с учетной политикой Общества по стр.1230 «Дебиторская задолженность».

Информация о балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода, а также остатки запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период (отражены в разделе 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличных)).

### 3.5 Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости, согласно ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002г. № 126н.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на приобретение.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Доход по финансовым вложениям признается в составе прочих доходов.

За 2025 год у Общества не было доходов по финансовым вложениям.

### 3.6 Дебиторская задолженность

По состоянию на отчетную дату сформирован резерв по сомнительной дебиторской задолженности в размере 6 526 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024 г. резерв по сомнительной дебиторской задолженности составлял 5 441 тыс. руб. Списана с баланса безнадежная к взысканию задолженность за счет резерва в сумме 28 тыс. руб.

В отчетности дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам в размере:

На 31.12.2025 г. - 409 446 тыс. руб.  
На 31.12.2024 г. - 439 632 тыс. руб.  
На 31.12.2023 г. - 439 318 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу, раздел 7.1.

### 3.7 Денежные средства

Расшифровка остатков денежных средств (строка 1250 баланса) приведена ниже:

Наименование счета	(тыс. руб.)		
	По состоянию на 31.12.2025	По состоянию на 31.12.2024	По состоянию на 31.12.2023
Касса	2	2	2
Расчетные счета,	3 101	3 153	3 772

Прочие специальные счета	-	-	-
Итого:	3 103	3 155	3 774

Для целей составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В 2025 году денежные потоки отражались без учета косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и платежей поставщикам.

### 3.8 Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражается по номинальной стоимости 10 000 тыс. руб. Изменения уставного капитала в 2025 г не происходило.

### 3.9 Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества составляла по состоянию:

На 31.12.2025 г.	- 480 484 тыс. руб.
На 31.12.2024 г.	- 526 271 тыс. руб.
На 31.12.2023 г.	- 530 310 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу, раздел 8.

### 3.10 Заемные средства

Общество не пользовалось заемными средствами в 2025 году.

### 3.11 Нераспределенная прибыль

По результатам хозяйственной деятельности за 2025 год Обществом получена чистая прибыль:

На 31.12.2025 в размере - 743 тыс. руб.
На 31.12.2024 в размере – 3 992 тыс. руб.
На 31.12.2023 в размере - 48 773 тыс. руб.

Распределение прибыли и выплата дивидендов в 2025 г. не проводились.

## 4. Основные показатели деятельности Общества

### 4.1. Выручка

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг определяется по методу начисления в соответствии ПБУ 9/99 «Доходы организации», по услугам - на дату составления акта оказанных услуг.

Структура выручки (строка 2110 отчета о финансовых результатах) представлена ниже:

Показатель	За 2025 год, тыс. руб.	Доля от общей суммы, %	За 2024 год, тыс. руб.	Доля от общей суммы, %	Изменение, тыс. руб.

Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей),	1 459 198	100%	1 495 195	100%	-35 997
<b>в том числе</b>					
выручка от продажи товара (обоев, керамической плитки)	1 457 726	99,90%	1 493 855	99,91%	-36 129
Выручка от оказания услуг (сдача в аренду выставочного оборудования)	1 472	0,10%	1 340	0,09%	-132
Выручка на экспорт	-	-	-	-	-

#### 4.2. Расходы

Расходы по основным видам деятельности определяются в соответствии ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Общество как организация, осуществляющая торговую деятельность, отражает общехозяйственные расходы в полной сумме в составе расходов на продажу (коммерческих расходов); коммерческие расходы полностью признаются в расходах отчетного периода.

Энергетические ресурсы Обществом потреблялись, стоимость их выставилась арендодателем.

Транспортные расходы по доставке товара до склада ООО «ВОГ-Урал» признаются прямыми и распределяются при списании на обороты и остаток товара;

Учет транспортных расходов по доставке товара до покупателя ведется согласно условиям договоров и приложений к ним. При условии доставки товара до покупателя или указанного места за наш счет, сумма транспортных расходов включается в цену товара.

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы по лицензированию;
- расходы по сертификации;
- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав;

Расходы будущих периодов списываются путем их равномерного распределения между отчетными периодами, в течение периода, к которому они относятся.

Просроченная дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности (три года) списывается на прочие расходы.

Структура коммерческих расходов (строка 2210 отчета о финансовых результатах) приведена ниже: (тыс. руб.):

Наименование	2025	2024
Себестоимость покупных товаров	1 022 327	1 065 684
Себестоимость оказанных услуг	392	727

<b>Расходы на продажу организации,</b>	<b>393 142</b>	<b>394 939</b>
в том числе:		
Административно-хозяйственное обеспечение офиса	2 150	964
Амортизация	1 768	1 277
Аренда объектов ППА	22 004	19 043
Аренда помещений	853	149
Аренда транспортных средств	349	405
Бой в пределах нормы	435	465
Бой в пределах нормы при транспортировке	6 186	7 500
ГСМ	810	489
Информационно-консультационные услуги	383	343
Комиссионное вознаграждение	6 723	6 915
Коммунальные услуги	108	-
Малоценное оборудование и запасы	3 908	4 187
Маркетинговые расходы	10 623	8 632
Оплата труда	98 328	90 095
Почтовые, курьерские и пр. расходы	-	351
Представительские расходы	184	1 247
Премии покупателям	-	16 582
Программное обеспечение	10 331	5 590
Прочие расходы	637	596
Прочие расходы, связанные с реализацией товара	36 868	33 213
Прочие складские расходы	13 164	10 913
Прочие эксплуатационные расходы	-	289
Расходы на обяз. и добров. страхование имущества	913	663
Страхование ДМС	621	522
Расходы на охрану	-	1 512
Расходы на рекламу (ненормируемые)	88	733
Расходы на рекламу (нормируемые)	-	-
Расходы на ремонт ОС, в том числе арендуемых	274	286
Расходы на служебные командировки и поездки	4 855	3 786
Расходы на служебные поездки и командировки (облагаемые НДФЛ)	285	258
Расходы на содержание автомобилей	985	619
Расходы на содержание т/с складского назначения	-	-
Расходы на спецодежду	180	235
Расходы по обслуживанию оргтехники, ИТ, ККМ	-	429
Расходы по подбору и обучению персонала	4	17
Транспортный налог	5	4
Страховые взносы с ФОТ	28 226	24 456
Страховые взносы от НС и ПЗ	138	108
Транспортные расходы по доставке до покупателей	51 670	92 262
Транспортные расходы (собственные)	89 086	59 414
Услуги связи, интернета	-	390

#### 4.3. Прочие доходы и расходы

Доходы и расходы не связанные с основной деятельностью учитываются как прочие доходы и расходы соответственно.

#### Прочие доходы

Общая сумма прочих доходов составила:

за 2025 г. – 3 033 тыс. руб.,

за 2024 г. – 1 542 тыс. руб.

Структура прочих доходов (строка 2340 отчета о финансовых результатах) представлена ниже (тыс. руб.):

Наименование	2025 г.	2024 г.
Прочие внереализационные доходы	3 033	1 542
В том числе:		
доходы от реализации ОС		250
сдача имущества в аренду или субаренду	20	17
результаты инвентаризации	1 508	42
списание (дебиторской) кредиторской задолженности	16	-
прочие доходы (расходы), связанные с реализацией	1 420	1 111
прочие доходы	69	122

#### Прочие расходы

Сумма прочих расходов составила:

за 2025 г. – 36 287 тыс. руб.,

за 2024 г. – 43 609 тыс. руб.

Структура прочих расходов (строка 2330 отчета о финансовых результатах) представлена ниже (тыс. руб.):

Наименование	2025 г.	2024 г.
Прочие расходы	36 287	23 814
В том числе:		
расходы на услуги банков	93	97
премии покупателям	23 953	
штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	35	108
прибыль (убыток) прошлых лет	2 270	17 362
расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	181	840
списание (дебиторской) кредиторской задолженности	-	5
прочие косвенные расходы	8 695	4 819
расходы в виде образованных оценочных резервов	1 060	583

#### 5. Информация о текущих и отложенных налогах на прибыль (строка 2300-2400 отчета о финансовых результатах) : (в тыс. руб.)

ООО «ВОГ-Урал» применяет ПБУ 18/02.

Согласно пункту 1 статьи 284 Налогового кодекса РФ ставка налога на прибыль организаций составляет 25%. При этом сумма налога, исчисленная по налоговой ставке 8% (с 2025 г.), зачисляется в федеральный бюджет, а 17% (с 2025 г.) - в бюджеты субъектов РФ.

<b>Показатель</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Прибыль до налогообложения	3 943	5 221
Налог на прибыль, в том числе:	(3 200)	(1 259)
-текущий налог на прибыль	(3 860)	(3 341)
-отложенный налог на прибыль	660	2 083
В т.ч.		
Прочие		919

В составе отложенного налога на прибыль в 2025 г. в тыс. руб. признан:

- Отложенный налоговый актив по малоценному оборудованию составил (10) тыс. руб.
  - Отложенный налоговый актив по обязательствам по неиспользованным отпускам, включая страховые взносы на сумму 294 тыс. руб.
  - Отложенный налоговый актив по резерву под снижение стоимости товаров на сумму (13) тыс. руб.
  - Отложенный налоговый актив по резервам сомнительных долгов 271 тыс. руб.
  - Отложенный налоговый актив по убыткам прошлых лет (0) тыс. руб.
  - Отложенное налоговое обязательство по доходным вложениям и основным средствам - 0 тыс. руб.
- Отложенное налоговое обязательство по основным средствам на сумму 118 тыс. руб.

С 1 января 2025 года ставка по налогу на прибыль повышается с 20% до 25%. При изменении ставки налога на прибыль на 31 декабря года, предшествующего году начала ее применения, Обществом пересчитаны отложенные налоги по новой ставке. Возникшие в результате пересчета разницы относятся на счет 99 «Прибыли и убытки» (пп. 14, 15 ПБУ 18/02, Письмо Минфина России от 18.12.2024 N 07-04-09/128024, п. 7 Рекомендации 166/2024-КпР

В сумму отложенного налога на прибыль в 2024 г., в том числе признан пересчет ОНА и ОНО по ставке 25% в сумме 919 тыс. руб.

В сумму отложенного налога на прибыль в 2024 г. в том числе признан пересчет ОНА и ОНО по

Из чистой прибыли в 2025 году дивиденды не распределялись и не выплачивались.

#### 6. **Оценочные значения.**

Сформированы оценочные обязательства:

тыс.руб.

<b>Наименование</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Резервы по сомнительным долгам	6 526	5 441	4 859
Оценочные обязательства по вознаграждениям сотрудников (резервы отпусков)	8 863	7 687	6 334
Резервы под снижение стоимости материальных ценностей	1 326	1 380	1 380

#### 7. **Информация о связанных сторонах**

Для ООО «ВОГ-Урал» связанными сторонами являются:

Ро Денис Теелович – Генеральный директор, единоличный исполнительный орган;

Генеральному директору выплачивается вознаграждение, согласно штатного расписания и решениям учредителя.

ООО «ВОГ-ИНВЕСТ» - учредитель, 100% уставного капитала общества; Джагаев Олег Фаузелович – участник ООО «ВОГ-ИНВЕСТ» (доля участия 60%), Светиков Владислав Витальевич - участник ООО «ВОГ-ИНВЕСТ» (доля участия 40%).

Общества, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц):

ООО «ВОГ-ИНВЕСТ»

ООО «ТК ВОГ»

ООО "ВОГ-Кубань"

ООО "ВОГ-Самара"

ООО "ВОГ-ЮГ"

ООО "ВОГ-Сибирь"

ООО «НоЛоК»

ООО «ВОГ-Логистик»

ООО «КОФ «Палитра»

ООО «Аспект Ру»

ООО «ЮНИКЕРАМИКС»

ООО «ВОГ-Урал» выступает в роли поставщика товаров, работ, услуг у следующих обществ, являющихся связанными сторонами (тыс. руб.):

Наименование общества	2025				2024		
	Остаток на начало года	Приобретение товаров, работ, услуг С НДС	Погашение задолж-ти	Остаток на конец года	Приобретение товаров, работ, услуг С НДС	Приобретение товаров, работ, услуг С НДС	Остаток на конец года
ТК ВОГ ООО	-	6 863	6 863	-	8548	8548	-
ВОГ-Сибирь ООО	-	675	675	-	1582	1582	-
ВОГ-Самара ООО	-	-	-	-	94	94	-
ВОГ-Юг ООО	-	-	-	-	-	-	-
ВОГ-Кубань ООО	-	-	-	-	-	-	-
ВОГ-Логистик ООО	-	47	47	-	20	20	-
КОФ ПАЛИТРА ООО	-	-	-	-	1524	1524	-
Аспект Ру ООО	-	-	-	-	1524	1524	-
<b>Итого</b>	-	<b>7585</b>	<b>7585</b>	-	<b>13292</b>	<b>13292</b>	-

В 2025 г. доля продаж связанным сторонам в общих продажах Общества составила 0,49%

В 2024 г. доля продаж связанным сторонам в общих продажах Общества составила 0,89%

ООО «ВОГ-Урал» выступает в роли покупателя товара, работ, услуг у следующих обществ, являющихся связанными сторонами (тыс. руб.):

Наименование общества	2025				2024		
	Остаток на начало года	Приобретение товаров, работ, услуг с НДС	Погашение задолж-ти	Остаток на конец года	Приобретение товаров, работ, услуг с НДС	Погашение задолж-ти	Остаток на конец года
ВОГ-Инвест ООО	154 495	237 542	235 345	156 692	245 832	401 479	154 495
ВОГ-Логистик ООО	10 159	135 804	132 555	13 408	143 731	145 786	10 159
ВОГ-Сибирь ООО	-	1 499	1 499	-	639	2 038	-
ТК ВОГ	329 659	995 881	1 038 338	287 202	1 077 044	934 403	329 659
КОФ Палитра ООО	76	306	306	76	343	343	76
ВОГ-Кубань ООО	-	533	533	-	357	355	-
ВОГ-Самара ООО	-	663	663	-	652	652	-
Аспект Ру ООО	-	-	-	-	84	84	-
<b>Итого</b>	<b>494389</b>	<b>1 372 228</b>	<b>1 409 239</b>	<b>457 378</b>	<b>1 468 682</b>	<b>1 485 140</b>	<b>494389</b>

В 2025 г. доля закупок товаров, работ, услуг у связанных сторон в общем объеме закупок составила 90 %  
В 2024 г. доля закупок товаров, работ, услуг у связанных сторон в общем объеме закупок составила 93 %

Генеральному директору Ро Д.Т. в 2024-2025 гг. предоставлялись займы:

Отчетный период	Остаток на начало года, тыс. руб.	Предоставлено займов связанной стороне, тыс. руб.	Возвращено займов, тыс. руб.	Остаток на конец года, тыс. руб.
2025	-	-	-	-
2024	300	-	300	-

Выплаты основному управленческому персоналу представлены ниже:

Наименование вида выплат	2025 г.	2024 г.
краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т. д.	13 629	18 119
долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	отсутствуют	отсутствуют
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями)	отсутствуют	отсутствуют
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	отсутствуют	отсутствуют
иные долгосрочные вознаграждения	отсутствуют	отсутствуют

В 2025 году основному управленческому персоналу компании было начислено и выплачено заработной платы в сумме 7 643 тыс. руб., премий по всем основаниям 5 986 тыс. руб.

#### **8. Условные факты хозяйственной деятельности**

Условных фактов хозяйственной деятельности не имеется.

#### **9. Совместная деятельность**

Общество не вело совместной деятельности в отчетном году.

#### **10. Прекращение деятельности**

Общество в отчетном периоде не прекращало полностью или частично свою деятельность и не предполагает прекращать существующую деятельность или ее часть в течение как минимум следующих 12 месяцев после даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности

#### **11. Чистые активы**

Расчет чистых активов Общества производился в соответствии с требованиями приказа МФ РФ и ФКЦБ РФ от 29 января 2003 года № Юн. 03–б/пз «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ». Требование о превышении чистых активов над величиной уставного капитала выполняется.

Чистые активы Общества составляют:

на 31.12.2025 г.	- 149 479 тыс. руб.
на 31.12.2024 г.	- 148 736 тыс. руб.,
на 31.12.2023 г.	-144 744 тыс. руб.

#### **12. События, произошедшие после отчетной даты**

В период после отчетной даты и до подписания отчетности не принимались решения о реорганизации Общества. Крупные сделки, связанные с приобретением и продажей основных средств и финансовых вложений, не осуществлялись.

Руководству Общества неизвестно о каких-либо событиях (фактах хозяйственной деятельности) после отчетной даты (период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности), которые бы оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, и которые требуют отражения или раскрытия в отчетности.

#### **13. Судебные разбирательства Общества**

Общество сообщает следующую информацию о судебных делах, в которых участвует Общество и претензионных спорах, которые могут оказать влияние на финансовую (бухгалтерскую) отчетность за 2025 г.

На основании информации, которой мы располагаем, мы информируем Вас о том, что не имеем незавершенные судебные разбирательства по состоянию на 31 декабря 2025 г.

#### 14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Общество подвержено группе рисков, не зависящих от действия самой организации: введение санкций, увеличение ключевой процентной ставки, падение курса рубля.

Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для достижения поставленных целей. Управление рисками Общества осуществляется в отношении значимых для Общества рисков: финансовые риски (рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности), правовые риски, страновые и региональные риски, репутационный риск.

Обществом постоянно осуществляется комплекс мер, предназначенных для мониторинга рисков, снижения вероятности возникновения и размера возможных потерь, включая распределение ответственности, контроль деятельности, диверсификацию и страхование.

##### 15.1. Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов, процентных ставок, курсов иностранных валют.

Реализация **инфляционного риска (риска изменения цен)** связана с тем, что резкий рост инфляции в России может привести к увеличению затрат Общества (на приобретение материальных ресурсов, работ, услуг, на выплату заработной платы, на приобретение земельных участков для инвестиционного строительства и т.д.) и, как следствие, к падению рентабельности деятельности Общества. В случае значительного превышения фактических инфляционных показателей над прогнозами Общество будет принимать необходимые меры по адаптации к изменившимся темпам инфляции: оптимизация затрат, пересмотр программы капиталовложений и заимствований, принятие дополнительных мер по повышению оборачиваемости дебиторской задолженности, сокращение операционных и инвестиционных проектов, разработка новой маркетинговой политики и (или) рекламной кампании, поиск новых поставщиков и подрядчиков и т.п.

**Процентный риск** представляет собой риск того, что стоимость или будущие потоки денежных средств от финансовых инструментов Общества будут колебаться вследствие изменения процентных ставок.

Общество практически не зависит от риска изменения процентных ставок, так как Общество не имеет кредитных обязательств.

**Валютный риск** – это риск отрицательного воздействия колебаний обменного курса валют на финансовые результаты и денежные потоки Общества.

Общество не подвержено валютному риску, поскольку операции по реализации, закупкам и привлечению заемных средств осуществляются на внутреннем рынке России по ценам, зафиксированным в рублях.

В связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранных государств и международных организаций произошли серьезные изменения на глобальных рынках. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию и считает, что Общество сможет преодолеть чрезвычайную ситуацию при помощи мероприятий, которые руководство будет предпринимать для того, чтобы хозяйственная деятельность компании была продолжена. Меры будут адекватными и будут зависеть от конкретных обстоятельств.

### **15.2. Кредитные риски**

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами своих договорных обязательств по финансовому инструменту. Финансовые инструменты, которые способны создавать существенные кредитные риски для Общества, состоят, главным образом, из денежных средств и их эквивалентов, банковских депозитов и дебиторской задолженности.

При заключении сделок с новым контрагентом Общество оценивает кредитоспособность потенциального контрагента и определяет индивидуальные кредитные лимиты. В целях исключения влияния кредитных рисков на бухгалтерскую отчетность Обществом формируются резервы по сомнительным долгам.

Для управления кредитным риском, связанным с размещением денежных средств в банках, Общество проводит процедуры оценки кредитоспособности банков и размещает свободные средства в крупнейших российских банках.

Для сокращения риска обесценения дебиторской задолженности Общество проводит превентивные процедуры: требование залогов, банковских гарантий, авансовых платежей; оценивает риски, связанные с задолженностью, на основании предыдущего опыта и деловых отношений с контрагентом; на регулярной основе осуществляет анализ неоплаченной дебиторской задолженности по срокам погашения и контроль в отношении просроченных остатков.

Руководство Общества считает, что у Общества не возникает существенного риска убытков сверх уже сформированных резервов.

### **15.3. Риск ликвидности**

Риск ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества выполнить свои финансовые обязательства при наступлении сроков их исполнения.

Общество использует процедуры детального бюджетирования и прогнозирования движения денежных средств, чтобы убедиться в наличии денежных средств, необходимых для своевременной оплаты своих обязательств. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок как в обычных, так и в сложных финансовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и ущерба для репутации Общества. На основании прогноза денежных потоков принимается решения об инвестировании свободных денежных средств или привлечении внешнего финансирования.

Руководство Общества полагает, что в настоящее время уровень ликвидности является достаточным для того, чтобы Общество в обозримом будущем выполняло все свои обязательства, не испытывая острой потребности в привлечении значительной суммы заемных средств. Анализ риска в отношении рефинансирования задолженности показал, что Общество располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

### **15.4 Правовые риски**

Правовые риски связаны с изменяющимся регулированием отношений в области гражданского права, бухгалтерского и налогового учета, валютных и таможенных отношений и т.п.

Налоговая система РФ продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, которые временами являются противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными сторонами. В случае возникновения спорных ситуаций с налоговыми и судебными органами трактовка неоднозначных положений законодательства может быть отличной от Общества, что может привести к возникновению рисков доначисления налогов и сборов, а также соответствующих штрафов и пеней.

Для снижения правовых рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ законодательных инициатив и оперативное реагирование на изменения законодательства. Кроме того, Общество осуществляет контроль за соблюдением требований законодательства РФ в своей деятельности.

Правовые риски Общества на внешнем рынке в области валютного и таможенного регулирования являются несущественными в связи с незначительным объемом внешнеэкономических сделок с участием Общества, которые управляются путем юридического сопровождения и контроля этих сделок, а также страхования ответственности.

#### **15.5. Страновые и региональные риски**

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых Общество осуществляет обычную деятельность и зарегистрировано в качестве налогоплательщика.

Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Основным объемом реализации приходится на московский регион.

Регион, в котором Общество осуществляет свою деятельность, не характеризуется повышенной опасностью стихийных бедствий, удаленностью или труднодоступностью и т.п. Поэтому риски, связанные с географическими особенностями региона осуществления деятельности Общества, оцениваются как несущественные.

В связи с недружественными действиями Соединенных Штатов Америки и примкнувших к ним иностранным государств и международных организаций произошли серьезные изменения на глобальных рынках. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию и считает, что Общество сможет преодолеть чрезвычайную ситуацию при помощи мероприятий, которые руководство будет предпринимать для того, чтобы хозяйственная деятельность компании была продолжена. Меры будут адекватными и будут зависеть от конкретных обстоятельств.

Основные страновые риски Общества связаны с устойчивостью политической системы и макроэкономическими процессами, происходящими в России. Общий спад российской и мировой экономики может негативно повлиять на операционные результаты Общества.

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую и политическую ситуацию в стране и регионе из-за их глобального масштаба, однако в случае дестабилизации ситуации в России или ее отдельных регионах руководство Общества будет принимать комплекс мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества проанализировало влияние политической ситуации на финансовые показатели Общества и пришло к выводу, что отсутствует существенное влияние на ключевые оценки в бухгалтерской отчетности и предпосылки для возникновения такого влияния после отчетной даты. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам в сложившихся условиях.

#### **15.6. Репутационный риск**

Репутационный риск связан с уменьшением числа покупателей (клиентов) Общества вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции, работ, услуг, соблюдении производственной и платежной дисциплины и т.п.

Среди факторов возникновения у Общества данного риска можно выделить: несоблюдение законодательства, нормативных, учредительных и организационных документов; неисполнение договорных обязательств перед контрагентами, срыв сроков строительства; отсутствие эффективного механизма урегулирования конфликтов интересов; недостатки кадровой политики, несоблюдение персоналом Общества этических норм и правил; внешние факторы – недобросовестная конкуренция, опубликование ложных сведений и т.п.

В целях управления риском Обществом осуществляется регулярный мониторинг публичного пространства и информационной среды вокруг Общества, активное взаимодействие со всеми заинтересованными сторонами для поддержания высокой деловой репутации, контроль соблюдения производственной дисциплины, оперативная работа с поступающими жалобами, регулярно обновляется информация на официальных интернет-ресурсах Общества, готовятся официальные комментарии по ключевым вопросам деятельности. Кроме того, Обществом ведется активная работа по профилактике коррупционных проявлений.

В настоящий момент отсутствуют факторы, которые могли бы оказать существенное влияние на деловую репутацию Общества, поэтому реализация репутационного риска оценивается руководством Общества как маловероятная.

**15.7. Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.**

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

**16. Непрерывность деятельности**

Общество не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законом и нормативными актами.

По результатам деятельности за 2025 год Обществом получена прибыль в размере 743 тыс. руб.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределённость, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

Генеральный директор ООО «ВОГ-Урал»

«30» марта 2026 г



Во Д.Т.

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 (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуальной, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
За 2025 г.						
За 2024 г.						
из них исключительные права						
За 2025 г.						
За 2024 г.						
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуальной, не отвечающие критериям нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
За 2024 г.						
в том числе:						
За 2025 г.						
За 2024 г.						
из них исключительные права						
За 2025 г.						
За 2024 г.						
За 2024 г.						

4. Основные средства  
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		Переоценка		На конец периода							
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	спускано (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	12 552	(6 799)	105	-	(1 764)	-	-	-	-	-	-	-	12 658	(6 562)
в том числе:	За 2024 г.	10 699	(5 801)	2 079	226	(1 223)	-	-	-	-	-	-	-	12 552	(6 799)
Машины и оборудование	За 2025 г.	620	(463)	105	-	(53)	-	-	-	-	-	-	-	726	(516)
(кроме офисного)	За 2024 г.	658	(658)	188	226	(311)	-	-	-	-	-	-	-	620	(463)
Офисное оборудование	За 2024 г.	102	(32)	-	-	(20)	-	-	-	-	-	-	-	102	(52)
Транспортные средства	За 2024 г.	102	(12)	-	-	(20)	-	-	-	-	-	-	-	102	(32)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	8 228	(4 972)	1 891	-	(1 511)	-	(993)	-	-	-	-	-	10 119	(6 492)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	1 711	(1 331)	-	-	(179)	-	-	-	-	-	-	-	1 711	(1 510)
в том числе:	За 2025 г.	351	(291)	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	351	(349)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	351	(345)	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	351	(345)
Прокладочный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	351	(345)	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	351	(349)
За 2024 г.	351	(291)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	-	-	351	(345)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		переоценка		На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	спускано (с учетом переоценки фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	108 934	(47 296)	32 286	-	(22 004)	-	-	141 220	(69 300)
в том числе:	За 2024 г.	75 440	(28 254)	33 494	-	(19 042)	-	-	108 934	(47 296)
Здания	За 2025 г.	108 934	(47 296)	32 286	-	(22 004)	-	-	141 220	(69 300)
За 2024 г.	75 440	(28 254)	33 494	-	(19 042)	-	-	108 934	(47 296)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		переоценка		На конец периода	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	спускано (с учетом переоценки фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Амортизируемые основные средства - всего	76 019	-	67 398	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-
Права пользования активами	71 920	-	61 638	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	210	-	157	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	50	-	70	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3 636	-	5 147	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	201	-	386	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
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.
	-	-	-



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 доведенные первоначальной стоимостью до номинальной)	Текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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 обеспечение	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	резерв под обеспечение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение		
Запасы - всего	За 2025 г.	234 375	(1 380)	1 107 130	(1 119 077)	54	X	X	222 427	(1 326)		
в том числе:	За 2024 г.	231 914	(1 380)	1 156 139	(1 153 430)	-	X	X	234 375	(1 380)		
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 486	-	19 593	(16 109)	-	-	-	4 389	-		
	За 2024 г.	2 300	-	3 466	(981)	-	-	-	2 486	-		
Готовая продукция	За 2025 г.	225	-	-	(3 667)	-	-	-	674	-		
	За 2024 г.	13	-	-	(3 732)	-	-	-	225	-		
Товары	За 2025 г.	220 314	(1 380)	1 035 073	(1 047 039)	54	-	-	205 991	(1 326)		
	За 2024 г.	218 136	(1 380)	1 091 933	(1 088 525)	(1 380)	-	-	220 314	(1 380)		
Запасы на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	11 350	-	50 713	(51 670)	-	-	-	10 393	-		
	За 2024 г.	11 414	-	59 350	(59 414)	-	-	-	11 350	-		
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 751	(392)	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	1 390	(727)	-	-	-	(653)	-		
Товары отгруженные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	51	(51)	-	-	-	-	-		
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 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	3 288	14 532	20 493
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	3 288	14 532	20 493
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 (описанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	отписано	на расходы	восстановление резерва	переоценки сифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 1 033	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
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.	- 1 033	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	445 073 443 144	(5 441) (4 859)	408 979 108 235	- -	- -	(438 081) (107 322)	- (7)	(5 441) (4 859)	- -	1 033	415 972 445 073	(6 526) (5 441)	
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	8 652 6 263	- -	3 817 4 535	- -	- -	(5 413) (2 139)	- (7)	- -	- -	- -	7 056 8 652	- (6 526)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	431 408 434 271	(5 441) (4 859)	403 949 100 099	- -	- -	(430 225) (102 962)	- -	(5 441) (4 859)	- -	- -	405 032 431 408	(6 526) (5 441)	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	428 356	- -	233 70	- -	- -	(227) -	- -	- -	- -	- -	434 428	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	2 383 22	- -	- 2 361	- -	- -	(13) -	- -	- -	- -	- -	2 370 2 383	- -	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 9	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- 9	- -	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 7	- -	- -	- -	- -	- (7)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	1 034 1 500	- -	- 1	- -	- -	(1 034) (1 500)	- -	- -	- -	1 033	- 1 034	- -	

Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 168	-	1 071	-	(1 168)	-	-	1 071	-
	За 2024 г.	723	-	1 168	-	(723)	-	-	1 168	-
Итого	За 2025 г.	445 073	(5 441)	408 979	-	(438 081)	-	(5 441)	415 972	(6 526)
	За 2024 г.	444 177	(4 859)	108 235	-	(107 332)	(7)	(4 859)	445 073	(5 441)

### 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
В том числе:	69 447	62 921	95 457	90 016	73 854	68 995
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	69 081	62 555	95 091	89 650	73 488	68 629
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	93	93	93	93	93	93
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	273	273	273	273	273	273

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		списано		
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	46 607 28 939	7 400 17 668	- -	- -	- -	54 007 46 607
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. 3а 2024 г.	46 607 28 939	7 400 17 668	- -	- -	- -	54 007 46 607
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	544 946 548 557	456 378 15 364	35 -	(498 757) (18 974)	(16) (1)	502 586 544 946
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	486 038 498 437	446 762 -	34 -	(486 014) (12 399)	- -	446 820 486 038
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 853 1 663	2 378 7 668	- -	(7 769) (1 477)	(16) (1)	2 446 7 853
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.	11 009 14 171	3 809 -	1 -	(534) (3 162)	- -	14 285 11 009
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	18 675 18 247	3 427 428	- -	- -	- -	22 102 18 675
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 по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	161 472	2 1	- -	(33) (312)	- -	130 161
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	18 026 10 886	- 7 140	- -	(4 050) -	- -	13 976 18 026
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по социальному	3а 2025 г.	2 131	-	-	(75)	-	2 056

страхованию и обеспечению	За 2024 г.	2 004	127	-	-	-	-	2 131
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 053	-	-	(282)	-	-	771
	За 2024 г.	2 677	-	-	(1 624)	-	-	1 053
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	591 553	463 778	35	(498 757)	(16)	X	556 593
	За 2024 г.	577 496	33 032	-	(18 974)	(1)	X	591 553

### 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 поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

### 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.	7 687	10 480	9 234		69	8 863
	За 2024 г.	6 334	8 544	7 124		67	7 687
в том числе:							
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	7 687	10 480	9 234		69	8 863
	За 2024 г.	6 334	8 544	7 124		67	7 687

**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	1 061 750	1 107 371
Затраты на оплату труда	98 328	90 095
Отчисления на социальные нужды	28 740	24 862
Амортизация	23 772	20 319
Прочие затраты	206 631	222 557
Итого по элементам	1 419 221	1 465 204
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 359)	(3 854)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 415 862	1 461 350

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.	-	-	-	-