

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «СОЮЗ» ЗА 2025 ГОД

1. Основные сведения об организации.

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «СОЮЗ».
Юридический адрес совпадает с фактическим: 191186, Санкт-Петербург г, Большая Морская ул, дом № 3-5, литера А, помещ. 3Н:272

Дата государственной регистрации: 11.02.1998, ОГРН 1037843040289

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб., участники Общества:

Смирнов Матвей Адольфович (физическое лицо, гражданин РФ) - доля в уставном капитале 70%.

Захаров Андрей Сергеевич (физическое лицо, гражданин РФ) - доля в уставном капитале 30%.

Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Захаров Андрей Сергеевич, действующий на основании Устава без доверенности.

ИНН/КПП 7825114241/784101001

Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД 2): ОКВЭД 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Среднесписочная численность сотрудников организации за 2025 год – 17 человек.

Бухгалтерский учет ведется и бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании отчетности Общество не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

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

Отчетность составлена, исходя из допущения, что предприятие не планирует останавливать свою деятельность.

Бухгалтерский учет в Обществе, технология обработки учетной информации – автоматизированная с применением программного продукта «1С Предприятие 8.3» с использованием присущих данной программе регистров учета и составлением баланса.

2. Сведения об учетной политике.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Критерий существенности установлен на уровне 10% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. В бухгалтерском учете НМА оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта НМА будет приносить экономические выгоды (доход) организации. К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п.4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 100 000 рублей и более. Стоимость объектов

менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление, доставку и приведение основных средств в состояние, пригодное для использования, в дальнейшем не переоцениваются.

Лимит стоимости объектов, являющихся незначительными активами установлен не более 100 000 рублей. Затраты на капитальные вложения таких активов учитываются в составе расходов текущего периода, в котором они переданы для использования (в эксплуатацию)

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно.

Срок полезного использования основных средств определяется по каждому объекту исходя из срока полезного использования объекта в рамках диапазона, установленного для амортизационной группы, к которой объект основных средств относится согласно Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается организацией самостоятельно и утверждается приказом руководителя.

Амортизация начисляется с первого числа месяца следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт, а также внеплановый ремонт включаются в расходы организации отчетного периода.

ФСБУ 25/2018 применяется в упрощенном порядке к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду.

Под упрощенным порядком понимается, что арендатор не отражает в бухучете право пользования активом и обязательство по аренде. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

К запасам принимаются активы в соответствии с п.3 ч.1 ФСБУ 5/2019, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В составе материально-производственным запасам (МПЗ) учитываются активы, которые используются:

- при изготовлении продукции,
- при выполнении работ, оказании услуг,
- для ремонта и обслуживания основных средств и оборудования
- для управленческих нужд организации
- предназначенные для продажи,
- предназначенные для продажи.

Запасы группируются:

- Товары,
- Готовая продукция,
- Материалы с применением субсчетов.

Оценка и списание товаров, сырья, продукции

Товары, полученные на склад учитываются по покупным ценам в разрезе складов и по номенклатуре с учетом доставки. Расходы на продажу товаров в конце месяца полностью списываются с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».

Приобретение сырья для изготовления продукции отражается в бухгалтерском учете по цене их приобретения с учетом всех расходов по его доставке. При отпуске сырья для приготовления продукции их оценка производится по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за месяц с учетом всех расходов по его доставке.

МПЗ учитываются в бухгалтерском учете без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение ТМЦ» и 16 «Отклонение в стоимости ТМЦ».

МПЗ (строительные материалы, прочие материалы, инвентарь, хоз.принадлежности, спецодежда, топливо, запасные части и т.д.) принимаются к бухгалтерскому учету по цене поставщика в соответствии с договором на поставку (купли - продажи) и на основании накладной и счета-фактуры; транспортные расходы (при наличии таковых) включаются в стоимость материалов.

Метод оценки при списании сырья и материалов – по средней себестоимости.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- Доходы от обычных видов деятельности
- Прочие доходы

Дополнительными критериями отнесения доходов к доходам от обычных видов деятельности является систематичность их поступления, а также возможность планирования объемов поступления.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от перепродажи покупных товаров, от продажи продукции и оказания услуг, поступления от предоставления за плату во временное пользование активов организации по договору аренды.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора

Прочие доходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы», кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета установлен другой порядок. В составе прочих доходов учитываются доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности (п.11 ПБУ 9/99).

Доходы от продажи материалов и основных средств являются прочими доходами.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- Расходы от обычных видов деятельности:

- покупная стоимость товаров
- себестоимость
- коммерческие расходы

- Прочие расходы

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода												
		На начало года		поступило	спилено	амортизация	обесценение	переоценка												
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение									
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода												
		На начало года		поступило	спилено	амортизация	обесценение	переоценка												
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение									
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода											
		На начало года		затраты	обесценение	спилено	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение										
		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 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 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 индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
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:						
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	76 076	(20 765)	67 461	(6 061)	8 615	(1 970)	(15 403)	(14 704)	74 106	76 076	(36 168)	(20 765)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	80 281	114 785	127 600
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	13 417	18 563	9 388
Офисное оборудование	85	251	260
Транспортные средства	66 724	95 912	117 887
Производственный и хозяйственный инвентарь	55	60	65
Другие виды основных средств	100	100	100
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	100	100	100
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной 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	За 2025 г.	54 369	-	1 096	-	(49 441)	(2 265)	3 758	-	
	За 2024 г.	45 778	-	43 547	-	(5 644)	(29 312)	54 369	-	
в том числе:										
Материалы	За 2025 г.	-	-	283	-	(283)	-	-	-	
	За 2024 г.	156	-	-	-	(156)	-	-	-	
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	22 662	-	7	-	(19 902)	(2 265)	156	-	
	За 2024 г.	19 726	-	37 811	-	(5 644)	(29 231)	501	-	
Оборудование к установке	За 2025 г.	31 551	-	806	-	(29 100)	-	22 662	-	
	За 2024 г.	25 915	-	5 717	-	-	(81)	3 257	-	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	1 465	-	61 617	-	-	(62 696)	31 551	-	
	За 2024 г.	1 872	-	485	-	-	(892)	386	-	
в том числе:										
РВС	За 2025 г.	58	-	-	-	-	-	58	-	
	За 2024 г.	58	-	-	-	-	-	58	-	
Мобильная установка для производства ПБВ	За 2025 г.	1 981	-	54 930	-	-	(56 971)	-	-	
	За 2024 г.	1 814	-	167	-	-	-	1 981	-	
Доп.оборудование фрезы (доп.пульв)	За 2025 г.	(615)	-	-	-	-	615	-	-	
	За 2024 г.	-	-	278	-	-	(892)	(615)	-	
Теплообменник	За 2025 г.	40	-	287	-	-	-	327	-	
	За 2024 г.	-	-	40	-	-	-	40	-	
Котел термомастляный	За 2025 г.	-	-	5 263	-	-	(5 263)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
ТП-206	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Модульная АЗС	За 2025 г.	-	-	1 077	-	-	(1 077)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	6 151	-	-	(275)	-	-	-	-	-	5 876	-
	За 2024 г.	6 151	-	-	-	-	-	-	-	-	6 151	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	6 101	-	-	(275)	-	-	-	-	-	5 826	-
	За 2024 г.	6 101	-	-	-	-	-	-	-	-	6 101	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 151	-	-	(275)	-	-	-	-	-	5 876	-
	За 2024 г.	6 151	-	-	-	-	-	-	-	-	6 151	-

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		резерв под обесценение	затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв обесценение			списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	
						фактическая себестоимость	резерв обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	118 675	-	-	921 437	(979 398)	-	-	X	60 713	-
	3а 2024 г.	111 726	-	-	1 373 122	(1 366 173)	-	-	X	118 675	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	70 109	-	-	147 684	(69 210)	-	-	-	6 600	-
	3а 2024 г.	66 238	-	-	461 653	(12 944)	-	-	-	70 109	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	225	-	-	77 424	(61 169)	-	-	-	225	-
	3а 2024 г.	-	-	-	442 552	(423 397)	-	-	-	225	-
Товары	3а 2025 г.	22 286	-	-	605 970	(622 737)	-	-	-	48 977	-
	3а 2024 г.	23 170	-	-	437 637	(429 288)	-	-	-	22 286	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	50	(50)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	50	(60)	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	26 055	-	-	90 310	(226 232)	-	-	-	4 912	-
	3а 2024 г.	22 308	-	-	31 230	(500 483)	-	-	114 779	26 055	-
Расходы будущих периодов	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 запоре, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 342	1	-	(1 241)	-	102	-
	За 2024 г.	872	471	-	(1)	-	1 342	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	8	29	-	(8)	-	29	-
	За 2024 г.	8	8	-	(8)	-	8	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	104 047	220 670	-	(49 587)	(6 272)	268 858	X
Итого	За 2025 г.	382 347	51 073	-	(329 373)	-	104 047	X
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

К связанным сторонам Общества относятся его участник Захаров А.С. и лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Захаров А.С. Операции со связанными сторонами в отчетном периоде заключались в выплате вознаграждения генеральному директору в соответствии с трудовым договором. Организация в 2025 году выплату дивидендов в пользу участников не производила.

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год составлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Основные риски деятельности организации связаны с изменением цен на сырье и материалы. Рост стоимости энергоносителей и логистических услуг может привести к снижению рентабельности. Компания управляет данными рисками путем диверсификации поставщиков и проведения планово-предупредительных ремонтов основных средств. Предполагается влияние изменений валютного законодательства и курсов валют, влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами, изменения ключевой ставки Банка России. Организации проводит анализ возможного влияния данных обстоятельств на финансовое положение и результаты деятельности организации.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год была составлена с учетом допущения о том, что организация не планирует прекращать свою деятельность, начинать процедуру банкротства или реорганизации в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор
27.03.2026



А.С. Захаров