ПОЯСНЕНИЯ
К
БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за период, окончившийся 31 декабря 2025 года

1. Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Дискаунт Алк.»

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «Дискаунт»

Общество с ограниченной ответственностью «Дискаунт Алк.»
Зарегистрировано 19 мая 1992 г.

Юридический и фактический адрес 17007, г. Тверь, ул. Шишкова, д.91А

Уставный капитал общества составляет 11 501 тыс. рублей.

Состав аффилированных лиц на 31 декабря 2025г.: участие в УК общества АО «ЛВЗ «Вереск» 100%.

В течение 2025 года организация арендовала имущество у АО «ЛВЗ «Вереск», ООО «Заря», приобретала безалкогольную продукцию у АО «ЗМВ«Вереск», алкогольную продукцию у АО «ЛВЗ«Вереск».

Сведения об исполнительных органах.

Органами управления ООО «Дискаунт» являются:

а). общее собрание участников, решения по вопросам, относящимся к компетенции которого, принимаются единственным участником общества единолично и оформляются письменно;
б). единоличный исполнительный орган - директор.

Сведения о контрольных органах

Основным видом деятельности общества являются: оптовая торговля алкогольными напитками, минеральной водой и безалкогольными напитками.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии требованиями, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, и иными действующими в Российской федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета. В связи с отсутствием технической возможности удалить строки с отсутствующим показателем, в данных строках при составлении бухгалтерской отчетности проставлены прочерки.

2. Данные об учетной политике Общества

2.1. Основные элементы учетной политики

Организация применяет общую систему налогообложения. Порядок признания выручки организации от реализации продукции, работ и услуг определяется по мере отгрузки покупателям и оказания услуг заказчикам.

Для целей бухгалтерского и налогового учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 100 000 рублей и сроком службы более 12 месяцев. Имущество учитывается на счёте 01 «Основные средства» (п.5 ПБУ 6/01 «Учёт основных средств», утвержденное приказом Минфина РФ № 26-н от 30.03.2001).

Амортизация объектов основных средств производится линейным методом, в соответствии с Постановлением Правительства РФ№ 1 от 01.01.2002, ежемесячно.

Учёт материально-производственных запасов осуществляется по методу средней себестоимости (п.5 ПБУ 5/01 «Учёт материально-производственных запасов»).

Расходы организации собираемые по дебету счета 44 «Расходы на продажу» списываются по направлениям деятельности пропорционально основным доходам.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

3.1 Характеристика деятельности общества за отчетный год

Выручка от обычных видов деятельности за:
- 2024г. 155 564 тыс. руб.
-2025г. 136 020 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности за:
- 2024г. 155 787 тыс. руб.
- 2025г. 137 138 тыс. руб.

Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	120 203	135 278
Затраты на оплату труда	8 170	8 537
Отчисления на социальные нужды	2 043	1 803
Амортизация	243	**243**
Прочие затраты	6 480	9 926
Итого по элементам	137 139	155 788
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	137 139	155 788

3.2 Анализ численности и заработной платы

Среднесписочная численность работников Общества за 2024г. составила 13 человек, за 2025г. – 12 человек. Численность работающих застрахованных лиц по обязательному социальному страхованию на 31.12.2025г. составила 19 человек.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы каждого сотрудника, а также суммы страховых взносов, исчисленных на сумму резерва на оплату отпусков.

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом сформировано оценочное обязательство по неиспользованным отпускам на сумму –862,6 тыс. руб.

3.3 Расшифровка отдельных показателей

<u>Сведения о внеоборотных активах</u>

Сведения о нематериальных активах приведены в Пояснении 3

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

Сведения об основных средствах приведены в Пояснении 4

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) 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.	1 859	-1291779,82	-	-	-	-243214,32	-	-	-	-	-	1 859	-1534994,14
	За 2024 г.	1 859	-1048565,5	-	-	-	-243214,32	-	-	-	-	-	1 859	-1291779,82
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	1 859	-1291779,82	-	-	-	-243214,32	-	-	-	-	-	1 859	-1534994,14
	За 2024 г.	1 859	-1048565,5	-	-	-	-243214,32	-	-	-	-	-	1 859	-1291779,82
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	324	567	811
в том числе:			
Транспортные средства	324	567	811
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.
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	324	567	811
в том числе:			
Транспортные средства	324	567	811
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.	323	-	-	-	-	-	323	-
	За 2024 г.	323	-	-	-	-	-	323	-
в том числе:									
Оборудование к установке	За 2025 г.	323	-	-	-	-	-	323	-
	За 2024 г.	323	-	-	-	-	-	323	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	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	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 - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Прочих внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2024г. и на 31.12.2025г. у Общества не имеется.

Сведения о финансовых вложениях

Все финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025г. относятся к вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения классифицируются как долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) – более 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочные финансовые вложения отражены в бухгалтерском балансе в составе строки 1170 «Финансовые вложения» и составили по состоянию на 31.12.2024г. – 0 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025г. – 0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г. начислен резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 0 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025г.- 0 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2024г. составили 139 тыс. руб. и на 31.12.2025г.- 139 тыс. руб. в составе строки 1240 «Финансовые вложения».

Сведения о финансовых вложениях приведены в Пояснении 5

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	7	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	139	-	-	-	-	-	-	-	139	-
	За 2024 г.	139	-	-	-	-	-	-	-	139	-
Итого	За 2025 г.	139	-	-	-	-	-	-	-	139	-
	За 2024 г.	146	-	-	7	-	-	-	-	139	-

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	-	-	-

Сведения о полученных кредитах и займах

Кредитов и займов Общество не имеет.

Сведения о запасах

Сведения о запасах приведены в Пояснении 6

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					списано			изменения видов запасов		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	22 170	-	135 472	-120295456,3	-	-	X	X	37 347	-
	За 2024 г.	19 248	-	138 243	-135320821,3	-	-	X	X	22 170	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	284	-	2 867	-2846421,57	-	-	-	-	305	-
	За 2024 г.	278	-	2 574	-2567776,69	-	-	-	-	284	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	21 886	-	132 605	-117449034,8	-	-	-	-	37 042	-
	За 2024 г.	18 970	-	135 669	-132753044,6	-	-	-	-	21 886	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

Сведения о дебиторской задолженности приведены в Пояснении 7

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	29 328	-	9 052	-	-8317789,74	-1659133,23	-	-	28 403	-
	За 2024 г.	26 825	-	8 924	-	-6421035,39	-	-	-	29 328	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 412	-	152	-	-12481,62	-	-	-	6 552	-
	За 2024 г.	6 502	-	10	-	-100188,49	-	-	-	6 412	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	21 759	-	8 766	-	-8280707,16	-1583107,81	-	-	20 662	-
	За 2024 г.	19 676	-	8 378	-	-6294675,17	-	-	-	21 759	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	33	-	-	-	-21498,62	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	-	-	33	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	185	-	10	-	-1442,91	-76025,42	-	-	118	-
	За 2024 г.	203	-	1	-	-18217,73	-	-	-	185	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	243	-	30	-	-	-	-	-	274	-
	За 2024 г.	216	-	27	-	-	-	-	-	243	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	573	-	63	-	-	-	-	-	636	-
	За 2024 г.	67	-	506	-	-	-	-	-	573	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	0,23	-	-385,54	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	2	-	196,12	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	-	-0,01	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	100	-	-	-	-812,88	-	-	-	99	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-372,9	-	-	-	100	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	18	-	31	-	-	-	-	-	49	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	-7581,1	-	-	-	18	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	29 328	-	9 052	-	-(8 318)	-(1 659)	-	X	28 403	-
	За 2024 г.	26 825	-	8 924	-	-(6 421)	-	-	X	29 328	-

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	-	-	-	-	-	-

Сведения об обязательствах приведены в Пояснении 8

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	146 900	20 034	-	-2383859,81	-	-	164 550
	За 2024 г.	139 493	8 137	-	-729374,88	-	-	146 900
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	146 489	19 748	-	-2322990,05	-	-	163 913
	За 2024 г.	138 984	8 102	-	-597368,14	-	-	146 489
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	203	38	-	-39371,14	-	-	202
	За 2024 г.	300	35	-	-132006,74	-	-	203
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21	225	-	-21498,62	-	-	225
	За 2024 г.	21	-	-	-	-	-	21
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	75,96	-	-	-	-	-	75,96
	За 2024 г.	75,96	-	-	-	-	-	75,96
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1	17	-	-	-	-	18
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1

Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	7	-	-	-	-	7
	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.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	185	-	-	-	-	-	185
	За 2024 г.	185	-	-	-	-	-	185
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	146 900	20 034	-	-(2 384)	-	X	164 550
	За 2024 г.	139 493	8 137	-	-(729)	-	X	146 900

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	230	-567565,14	525	-	-862629,75
	За 2024 г.	11	744	525	-	230
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	230	-567565,14	525	-	-862629,75
	За 2024 г.	11	744	525	-	230

Сведения о прочих оборотных активах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2025 по строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены следующие активы:

- Недостачи и потери от порчи ценностей.

Расшифровка прочих оборотных активов по состоянию на отчетную дату представлена в таблице:

Прочие оборотные активы

Виды запасов	**Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.**	**Сумма на 31.12.2025, тыс. руб.**
1	2	3
Недостачи и потери от порчи ценностей	637	637
Итого	**637**	**637**

Обеспечения обязательств выданные и полученные

Сведения об обязательствах приведены в Пояснении 8

Обеспечения и обязательства выданные и полученные отсутствуют.

9. Обеспечения обязательств

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

3.4. Операции со связанными сторонами

Организации и лица, признаваемые связанными сторонами, с которыми Общество в течение 2025-г. осуществляло хозяйственные операции.

Наименование связной стороны	**Основание определения его как связной стороны**
АО «ЛВЗ «Вереск» ИНН 6909002630	учредитель 100% ООО «Дискаунт»

Операции со связанными сторонами

Наименование показателя	**Продажи связанным сторонам, тыс. руб.**		**Покупки у связанных сторон, тыс. руб.**	
	2024 г.	**2025 г.**	**2024 г.**	**2025 г.**
Приобретение ТМЦ, услуг	20 154	3 591	147 667	146 287

Дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон

Наименование показателя	**Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.**		**Сумма на 31.12.2025, тыс. руб.**	
	основная задолженность	**резерв по сомнительным долгам**	**основная задолженность**	**резерв по сомнительным долгам**
дебиторская задолженность	**1 463**	**0**	**0**	**0**
кредиторская задолженность	**139 849**	**0**	**158 557**	**0**

Конечными бенефициарами Общества являются Перин В.Г., Перина Т.Н.

Сведения о вознаграждениях, основному управленческому персоналу

Общая величина вознаграждений (с учетом страховых взносов) за 2025г.-93,5 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу Общество относит директора общества.

4. Анализ рисков

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию различных рисков, способных существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Риск изменения цен на товары

Это риск возможного изменения цен на реализуемые товары (работы, услуги) и его влияние на будущие показатели доходов и прибылей.

Общество не подвержено риску волатильности цен, так как реализует продукцию и услуги, цена на которые существенно не меняется в течение года. Общая тенденция цен соответствует динамике инфляции.

Кредитный риск

Это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности покупателей) и финансовой деятельностью.

Общество периодически оценивает дебиторскую задолженность, учитывая финансовое положение контрагентов, их кредитную историю и прочие факторы. Регулярно оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения, отслеживает остатки просроченной дебиторской задолженности.

Руководство считает, что резерв по сомнительной задолженности надежно оценивает потенциальные кредитные риски.

Налоговые риски

По мнению руководства по состоянию на 31.12.2025г. положения законодательства в областях, касающиеся сфер деятельности Общества, интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства является стабильным.

Правовые риски

В течение 2025 года Общество участвовало в судебных разбирательствах. По состоянию на 31.12.2025г. не имеется незакрытых судебных дел.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

5. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

6. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации либо поставить под сомнение допущение непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем.

7. Сведения о чистых активах

Чистые активы Общества на 31.12.24г. составили -70 937 тыс.руб., на 31.12.25г. составили -73 056 тыс.руб.

8. Прогнозы развития

В 2026 году Общество планирует продолжать свою деятельность в прежних объемах, существенные изменений в деятельности не планируются.