

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ЭЛЕВЕЛ» за 2025 год**

1. Информация об Обществе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛЕВЕЛ»
Сокращенное наименование: ООО «ЭЛЕВЕЛ»

Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано 09 апреля 2015 г. Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам 46 по г. Москве, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером 1157746322250, свидетельство серии 77 № 017015863 и поставлено на налоговый учет по месту нахождения в ИФНС № 20 по г. Москве (ИНН 7720298746).

С 09.04.2015г. Общество состоит на учете в МИФНС № 20 по гор. Москве (КПП 772001001).

Место нахождения: Юридический адрес: 111524 Москва г, Электродная ул, дом 13 А, строение 2, помещение 22

Почтовый адрес: 111524 Москва г, Электродная ул, дом 13 А, строение 2, помещение 22

Общество не имеет обособленных подразделений без образования юридического лица.

Основным видом деятельности в 2025 году является Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (ОКВЭД 46.69.5).

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора Бугакова Владимира Александровича (протокол № 07/2023 участников Общества от 19. 05.2023 г.).

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

Лицо, подписавшее настоящую отчетность – Генеральный директор Бугаков А.В.

Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году составила 302 чел.

СОСТАВ УЧАСТНИКОВ ОБЩЕСТВА по состоянию на 31.12.2025:

Участники Общества	Стоимость доли, руб.	Размер доли, %
БЛЮ ПИТЕК ООО	117 300,00	78,2%
Бугаков Александр Владимирович	28 200,00	18,8%
Татулова Тереза Викторовна	4 500,00	3%

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составляет сто пятьдесят (150 тысяч) рублей.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, приказа Минфина России от 04.10.2023 № 157н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Все финансовые показатели приведены в тысячах рублей.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год.

Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Критерии существенности информации

Информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, если он составляет 5 и более процентов от валюты баланса.

Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программы «1С: Предприятие», в который внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023.

В связи с тем, что Приложения 9 "Обеспечения обязательств", 11 "Государственная помощь" не актуальны для деятельности Общества, они не приложены к комплекту бухгалтерской отчетности. В представленном комплекте после Приложения 8 "Обязательства" непосредственно следует Приложение 10 "Расходы по обычным видам деятельности".

ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БАЛАНСА

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (статья 1110 Баланса)

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2022 со стоимостью более 100 000 рублей за единицу. К товарным знакам, знакам обслуживания, наименованиям мест происхождения товаров, фирменным наименованиям, разрешениям (лицензиям) на отдельные виды деятельности лимит не применяется.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости. (Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022).

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. (Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022).

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания (Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022).

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход).

Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом не реже одного раза в год.

Средства индивидуализации, созданные собственными силами Общества, отсутствуют.

Наличие и движение нематериальных активов отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 3 «Нематериальные активы».

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (статья 1150 Баланса)

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 № 07-01-09/68312).

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2025 году нет.

Объекты основных средств, находящихся на консервации, на отчетную дату отсутствуют.

В 2025 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Наличие и движение основных средств отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 4 «Основные средства».

5. ЗАПАСЫ (строка 1210 Баланса)

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены (Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019)

По состоянию на 31.12.2025 запасы в залоге отсутствуют.

Наличие и движение запасов отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 6 «Запасы».

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка 1230 Баланса)

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (Основание: п. 8, 23 ФСБУ 4/2023).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично (Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 7 «Дебиторская задолженность».

Дебиторская задолженность отражается в полной сумме без учета резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам показан в отдельных графах таблицы.

7. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (строка 1520 Баланса)

По строке 1520 Баланса показывается краткосрочная кредиторская задолженность Общества (п. 18, 19 ФСБУ 4/2023), срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" в разд. V Бухгалтерского баланса приводится информация о следующих видах краткосрочной кредиторской задолженности:

- кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками;
- кредиторская задолженность перед работниками Общества;
- кредиторская задолженность по налогам и сборам;
- кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в случае получения аванса;
- кредиторская задолженность перед учредителями (участниками) по выплате доходов в виде распределенной прибыли, учитываемая на счете 75 "Расчеты с учредителями";
- прочая кредиторская задолженность.

Данные о краткосрочной и долгосрочной задолженности раскрываются в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» отдельно (п. 18, 19 ФСБУ 4/2023, п. 73 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ (статья 1250 Баланса)

По строке 1250 Баланса указывается информация об имеющихся денежных средствах в российской и иностранных валютах, а также о денежных эквивалентах.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011).

Денежные документы, стоимость которых отражается на субсчете 50-3 "Денежные документы", не являются ни денежными средствами, ни денежными эквивалентами. Их стоимость, определяемая в сумме фактических затрат на приобретение, в показатель строки 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" не включается.

Сальдо по счету 55 «Специальные счета в банках» (кроме субсчета 55.03 "Депозитные счета"). отражает информацию об остатках денежных средств:

- в аккредитивах;
- в чековых книжках;
- иных специальных счетах.

Денежные средства	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчетные счета в рублях	3 398	2 111	7 685
Касса	326	503	747
Переводы в пути	818	180	299
ИТОГО строка 1250	4 542	2 794	8 731

9. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (строка 1260 Баланса)

В составе прочих оборотных активов учитываются расходы будущих периодов. Данные расходы отражаются при условии, что период их списания не превышает 12 месяцев после отчетной даты (Письмо Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01).

Прочие оборотные активы	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
РБП срок списания менее 12 месяцев	993	34 454	5 659
ИТОГО строка 1260	993	34 454	5 659

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ (строка 1540 Баланса)

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». По строке 1540 "Оценочные обязательства" отражаются учитываемые на счете 96 "Резервы предстоящих расходов" суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. п. 4, 8 ПБУ 8/2010).

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Информация об оценочных обязательствах отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 8.3 «Оценочные обязательства».

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

11. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ (Строки 1410, 1510 Баланса)

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008 (Основание: п. 7 ПБУ 15/2008).

По строке 1510 Баланса показывается информация о краткосрочных кредитах и займах, привлеченных Обществом, срок погашения которых на отчетную дату не превышает 12 месяцев (абз.2 п. 17 ПБУ 15/2008, п. п. 18, 19, 20 ФСБУ 4/2023).

Задолженность по долгосрочным займам и кредитам (как процентным, так и беспроцентным) отражается на счете 66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам".

Краткосрочные обязательства	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочные кредиты	401 800	463 076	302 071
Проценты по кредитам (срок менее 12 мес.)	2 604	4 031	2 145
ИТОГО строка 1510	404 404	467 107	304 216

Информация по заемным средствам содержится в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств».

ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ Отчета о финансовых результатах

12. ДОХОДЫ по обычным видам деятельности

В Отчете о финансовых результатах отражается информация о доходах и расходах Общества, а также о ее прибылях и убытках за отчетный и предыдущий годы (п. п. 21, 23 ФСБУ 4/2023).

По строке 2110 «Выручка» отражается информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной организацией (п. 8 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008).

Выручка в бухгалтерском учете признается при выполнении условий согласно п. 12 ПБУ 9/99.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

В Отчете о финансовых результатах сумма выручки указывается без учета НДС (п. 3 ПБУ 9/99, примечание 5 к Отчету о финансовых результатах в Приложении N 1 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н).

В отчетном периоде Общество не получало выручку, полученную в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Наименование видов выручки	2025 год	2024 год
Выручка от продажи товаров	14 790 766	13 004 022
Выручка от оказания услуг	33 679	41 446
ИТОГО	14 824 445	13 045 468

13. РАСХОДЫ по обычным видам деятельности

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отражается информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг (п. п. 9, 21 ПБУ 10/99).

Наименование видов расходов	2025 год	2024 год
Себестоимость проданных товаров	(11 351 288)	(10 079 683)

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отражается информация о расходах по обычным видам деятельности, связанных с продажей продукции, товаров, работ и услуг (коммерческих расходах организации) (п. п. 5, 7, 21 ПБУ 10/99).

Расшифровка коммерческих расходов (статьи затрат)	2025	2024
Амортизация (НМА)		(245)
Амортизация (ОС)	(3 284)	(1 804)
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	(109)	(98)
Вспомогательные материалы		(60)
Выставки	(788)	(250)
ГСМ		(2)
Информационно-консультационные услуги	(8 217)	(1 734)
Оплата больничного	(89)	(35)
Мероприятия для клиентов	(626)	(7 007)
Наружная реклама		(245)

Образцы для стендов	(94 976)	(3 218)
Обслуживание сайта	(2 847)	(3 469)
Оплата труда	(55 229)	(49 353)
Полиграфия	(74)	(47)
Представительские расходы	(15 787)	(15 906)
Прочие затраты	(7 682)	(7 062)
Прочие рекламные и маркетинговые расходы	(291)	(5 877)
Реклама в интернете	(771)	(1 574)
СМИ и радио/ТВ		(137 521)
Списание материалов		(3 372)
Страховые взносы	(16 212)	(14 679)
Упаковочные материалы	(11 139)	(11 853)
Услуги комиссионеров	(1 199 642)	(976 909)
Услуги по доставке	(102 368)	(101 805)
Услуги по лицензированию, регистрации, разрешениям и сертификации	(1 440)	(1 493)
Итого строка 2210	(1 521 571)	(1 345 373)

По строке 2220 «Управленческие расходы» отражается информация о расходах по обычным видам деятельности, связанных с управлением Обществом (п. п. 5, 7, 21 ПБУ 10/99).

В состав управленческих включены следующие расходы (Инструкция по применению Плана счетов):

- административно-управленческие расходы;
- на содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом;
- амортизационные отчисления основных средств управленческого назначения;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг;
- налоги;
- другие аналогичные по назначению расходы, возникающие в процессе управления Обществом и обусловленные ее содержанием как единого финансово-имущественного комплекса. Управленческие расходы признаются в полном размере в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расшифровка управленческих расходов (статьи затрат)	2025	2024
Амортизация (НМА)	(1 649)	(1 181)
Амортизация (ОС)	(90 417)	(76 089)
Аренда	(11 591)	(6 286)
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	(841)	(672)
Вспомогательные материалы	(5 353)	(3 771)
ГСМ	(7 112)	(7 342)
ДМС	(6 739)	(3 615)
Запасные части, инструменты	(488)	(335)
Интернет - услуги	(746)	(508)
Информационно-консультационные услуги	(70 317)	(60 472)
Канцелярские товары	(1 454)	(1 760)
Картриджи		(93)
Командировочные расходы	(4 100)	(5 027)
Коммунальные услуги	(4 912)	(6 973)
Малоценное оборудование и запасы	(2 828)	(5 458)
Медобслуживание		(1 604)
Мероприятия для клиентов	(33)	
Оплата больничного	(476)	(372)
Оплата труда	(422 360)	(288 926)
Охрана труда	(900)	(2 026)
Полиграфия	(7)	
Представительские расходы	(392)	(704)
Продукты питания	(2 547)	(5 371)
Проезд сотрудников	(454)	(52)
Прочая аренда	(38 108)	(74 812)
Прочие затраты	(12 056)	(11 257)
Расходы на проезд	(29)	(46)
Расходы на проживание		(88)
Ремонт и обслуживание зданий	(73)	(387)
Ремонт и обслуживание транспортных средств	(3 014)	(2 476)
Ремонт производственного оборудования	(234)	(157)
Ремонт прочий	(2 831)	(2 532)

Списание материалов	(867)	
Страхование добровольное и обязательное	(926,)	(1 051)
Страховые взносы	(122 079)	(83 542)
Субподрядные работы	(55)	(10 620)
Услуги комиссионеров	(79)	(52)
Услуги охраны	(1 927)	(1 646)
Услуги по доставке	(8 637)	(2 914)
Услуги по лицензированию, регистрации, разрешениям и сертификации	(8 367)	(8 038)
СМИ и радио/ТВ	(37 500)	
Абонентское обслуживание каналов связи	(3)	
Неамортизируемое имущество	(35)	
Итого строка 2220	(872 536)	678 255,00)

Расходы по элементам затрат с учетом себестоимости продаж отражены в таблице 6 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ (строки 2320,2340)

Значение показателей строк 2320, 2340 "Прочие доходы" определяется на основании данных о суммарном за отчетный период кредитовом обороте по субсчету 91.01 счета 91 (за исключением аналитических счетов учета процентов к получению и доходов от участия в уставных капиталах других организаций) за минусом дебетового оборота по субсчету 91.02 счета 91 в части НДС, акцизов и иных аналогичных обязательных платежей.

Прочие доходы (статьи доходов)	2025 год	2024 год
Проценты к получению	332	693
Итого строка 2320	332	693
	542	250
Реализация прочего имущества		
Штрафы, пени по договорам	-	359
Прочие доходы	44 778	358 778
Итого строка 2340	45 320	359 387

15. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ (строки 2330, 2350)

По строкам 2330, 2350 «Прочие расходы» отражается информация о прочих расходах Общества (п. 21 ПБУ 10/99).

Прочие расходы (статьи расходов)	2025 год	2024 год
Проценты к уплате	(160 692)	(146 349)
Итого строка 2330	(160 692)	(146 349)
Услуги банков	(22 738)	(23 716)
Прочие расходы, в том числе:	(570 733)	(868 600)
Бонусы Покупателям	(362 573)	(422 190)
Государственные пошлины		(277)
Курсовые разницы		(5 865)
Ликвидация основных средств		(2 108)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		(3 481)
Исправительные записи по операциям прошлых лет	(2 492)	(17 122)
Процентные расходы		(25 406)
Продажа (покупка) иностранной валюты		(43 297)
Прочие налоги и сборы	(104)	(21)
Прочие расходы	(87 186)	(337 140)
Резервы по сомнительным долгам		(11 622)
Прочие расходы по работе с персоналом	(6)	
Списание ДЗ	(19)	
Излишки, недостачи	(115 330)	
Списание НДС	(3 023)	
Штрафы, пени за нарушение договорных обязательств		(71)

Итого строка 2350	(593 471)	(892 316)
-------------------	-----------	-----------

16. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ (строка 2410)

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Общество применяет основную систему налогообложения, расчет налога на прибыль производится согласно гл. 25 НК

Выручка признавалась по мере оказания работ, услуг и предъявления им расчетных документов.

Общехозяйственные и управленческие расходы ежемесячно списываются на финансовый результат в полной сумме.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

В строке 2410 отражен единый показатель, включающий в себя текущий налог на прибыль, изменения ОНА и ОНО.

Строка 2411 - текущий налог из строки 180 листа 02 годовой декларации по налогу на прибыль. Строка 2412 - отложенный налог, он равен общему изменению ОНА и ОНО.

	2025 год	2024 год
Налог на прибыль (строка 2410)	(147 984)	(64 475)
в том числе:		
Текущий налог на прибыль (строка 2411)	(145 577)	(74 560)
Отложенный налог на прибыль (строка 2412)	(2 407)	10 085
Прочее		34 469

17. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

Бенефициарный владелец – физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 50% в капитале) Обществом либо имеет возможность контролировать действия клиента.

Бенефициарными владельцами Общества являются (Основание п.1 пп.1 п.3, п.6,7 ст.6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»):

ФИО	Гражданство	Размер доли в Обществе
Борк Антон Рольфович , 23.06.1968г.р., место рождения г.Москва, паспорт серии 46 13 № 167706, выдан 30.07.2013г. ТП № 4 ОУФМС России по Московской обл. по городскому округу Балашиха, к/п 500-011, зарегистрирован: 143930, Московская область, г.Балашиха, мкр.Салтыковка, ул.Сокольническая, д.10, ИНН 500101862437	Российская Федерация	78,2 (через материнскую компанию)

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Связанных сторон Общество не имеет. Операции со связанными сторонами (закупки, продажи, перечисления прочие) не проводились.

В 2025 году Общество выплатило дивиденды в размере 30 521 тыс. за 2024 год.

Основной управленческий персонал (АУП).

Под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых по операциям с основным управленческим персоналом:

Наименование дохода	2025 год	2024 год
Оплата труда	31 707	20 238
Премии	645	1 091
Страховые взносы	8 397	6 099

18. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена на основании принципа непрерывности деятельности. Исходя из допущения, Общество будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации и прекращении деятельности.

Согласно этому допущению, активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнить обязательства в ходе обычной деятельности.

В ходе планирования деятельности Общества в течение 12 месяцев после отчетного года не выявлено таких фактов, как банкротство крупных дебиторов, отток клиентов и прочие факторы.

Экономические санкции, введенные в связи со специальной военной операцией в Украине, также не оказывают влияния на непрерывность деятельности Общества.

На основании вышеизложенных фактов, базируется уверенность в способности Общества продолжать непрерывную деятельность в обозримом будущем.

19. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По состоянию на 31.12.2025 краткосрочные обязательства Общества составили 3 877 217 тыс. руб., оборотные активы составили 4 920 500 тыс. руб. Данный факт указывает на наличие существенной определенности в способности Общества продолжать работу в качестве непрерывно функционирующего Общества.

Общество будет продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения ликвидации.

Активы и обязательства Общества, предполагаемые к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности, отсутствуют.

20. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, являющиеся существенными после отчетной даты, у Общества отсутствуют.

Общество выполнило все договорные обязательства, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность в случае их нарушений.

У Общество отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

21. РИСКИ ОБЩЕСТВА

Страновые и региональные риски РФ

Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации.

Начиная с февраля 2022 года европейскими странами и США были введены жесткие ограничительные меры в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других юридических и физических лиц в России. Существует риск введения дальнейших ограничительных мер и аналогичных форм

давления, в ответ на которые Правительство Российской Федерации ввело встречные ограничительные меры, а также ввело ряд мер по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой импортных рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных ограничительных мер в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако Общество продолжает вести свою деятельность и предпринимать комплекс мер для стабилизации развития.

Правовые риски

Общество оценивает правовой риск как незначительный. Общество не нарушает договорные обязательства по текущим контрактам (как доходные, так и расходные). Общество не сталкивается с грубыми нарушениями контрактов с третьими сторонами, а при возникновении спорных ситуаций находит оптимальные варианты решений с целью недопущения судебных разбирательств.

Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Кредитные риски

Общество оценивает кредитный риск как незначительный, поскольку Общество выполняет свои обязательства на регулярной основе и перед тем, как взять кредит, объективно оценивает финансовые возможности и сроки погашения задолженности (как основного долга, так и процентов за пользование кредитными средствами).

Генеральный директор

Бугаков А.В.

Заместитель главного бухгалтера

Бельдяева Н.В.

20.03.2026



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 стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	198 236	(12 926)	552	-	(21 009)	-	-	-	198 788	(33 935)
в том числе:	За 2024 г.	6 316	(2 698)	192 676	-	(1 178)	-	-	-	199 236	(12 926)
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	2 041	(525)	552	-	(758)	-	-	-	2 593	(1 283)
из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	1 832	-	(525)	-	-	-	2 041	(525)
Другие НМА	За 2025 г.	196 195	(12 401)	-	-	-	-	-	-	196 195	(32 652)
из них исключительные права	За 2024 г.	6 316	(2 698)	190 845	-	(758)	-	-	-	196 195	(12 401)
	За 2025 г.	-	-	-	-	(10 653)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	первоначальная 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	164 853	185 310	3 827
в том числе:			
Лицензии и разрешения	1 311	1 516	209
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	163 543	183 794	3 618
из них созданные организацией	-	-	-
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.	214	-	552	-	-	(552)	214	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	9 538	-	-	(9 325)	214	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	552	-	-	(552)	-	-
из них созданные организацией	За 2024 г.	-	-	1 832	-	-	(1 832)	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	214	-	7 706	-	-	(7 493)	214	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	183 352	-	-	(183 352)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2024 г.	-	-	183 352	-	-	(183 352)	-	-

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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	спрянуто		амортизация	обесценение	переоценка		на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	81 162	(32 116)	11 933	350	(1 000)	(15 532)	-	-	-	92 753	(47 299)
в том числе:	За 2024 г.	47 118	(22 041)	35 044	1 000	(1 075)	-	-	-	-	81 162	(32 116)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	36 693	(7 070)	491	-	(7 553)	-	-	-	-	37 174	(14 622)
Офисное оборудование	За 2024 г.	11 238	(2 474)	25 445	-	(4 596)	-	-	-	-	36 693	(7 070)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 715	(3 450)	1 169	-	(441)	-	-	-	-	4 984	(3 891)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	15 887	(12 878)	-	350	(984)	-	-	-	-	3 715	(3 450)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	141	(2)	-	1 000	(1 222)	-	-	-	-	15 537	(13 411)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	24 737	(9 716)	10 332	-	(6 648)	-	-	-	-	35 017	(15 364)
Другие виды основных средств	За 2024 г.	15 279	(4 700)	9 458	-	(4 017)	-	-	-	-	24 737	(8 716)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	спрянуто (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	118 773	(39 122)	40 649	-	(2 031)	(58 808)	-	-	-	157 390	(97 931)
в том числе:	За 2024 г.	26 981	(20 789)	154 301	40 765	(62 510)	(39 096)	-	-	-	118 773	(39 122)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 275	(997)	150	-	-	(1 815)	-	-	-	3 425	(2 812)
Транспортные средства	За 2024 г.	-	-	3 275	-	-	(997)	-	-	-	3 275	(997)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	115 498	(38 126)	40 498	-	(2 031)	(56 993)	-	-	-	153 965	(95 119)
всего	За 2024 г.	26 981	(20 789)	151 026	40 765	(52 510)	(58 101)	-	-	-	115 498	(38 125)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	104 915	128 696	128 696	31 318	-	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	23 165	31 892	264	8 764	-	-
Офисное оборудование	993	264	3 009	1 004	-	-
Транспортные средства	2 125	132	139	4 731	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	78 498	93 392	-	16 820	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	(49)	-	-
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	-	-	-	(49)	-	-
Другие виды основных средств инвестиционной недвижимости, 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 доведение первоначальной стоимости 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		запасы	списано		Изменения за период		изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 521 027 2 250 228	- -	11 864 089 10 403 492	(11 592 918) (10 132 693)	- -	- -	X X	X X	2 792 198 2 521 027	- -	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	4 175 9 960	- -	23 448 34 809	(25 210) (35 986)	- -	- -	- -	- -	2 413 4 175	- -	
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	15 927 -	- -	- 43	(152 733) (79 041)	- -	- -	X -	X -	1 695 15 927	- -	
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	2 500 925 2 239 088	- -	11 840 391 10 331 261	(11 414 975) (10 023 666)	- -	- -	- -	- -	2 788 089 2 500 925	- -	
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- 1 180	- -	250 37 379	(10 023 666) -	- -	- -	(45 758) (38 559)	(250) -	- -	- -	

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		рекламифицировано		резерв по сомнительным долгам		резерв по сомнительным долгам	
		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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 695 345	(34 906)	2 122 353	-	(1 643 002)	(19)	(22 431)	-	2 133 617	(16 276)	-	
	За 2024 г.	1 183 243	(25 897)	1 626 148	-	(1 120 155)	(85)	(2 614)	-	1 695 345	(34 906)	-	
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	130 308	-	272 953	-	(111 659)	(19)	-	-	291 584	-	-	
	За 2024 г.	152 550	-	118 727	-	(140 884)	(85)	-	-	130 308	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 482 261	(33 535)	1 838 910	-	(1 465 447)	-	(22 431)	-	1 814 347	(14 590)	-	
	За 2024 г.	1 008 035	(24 527)	1 434 146	-	(966 314)	-	(2 614)	-	1 482 261	(33 535)	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	69 006	(1 370)	1 946	-	(59 294)	-	-	-	11 975	(1 686)	-	
	За 2024 г.	7 158	(1 370)	65 978	-	(4 129)	-	-	-	69 006	(1 370)	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	2 586	-	-	-	(2 586)	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 100	-	2 723	-	(3 325)	-	-	-	3 498	-	-	
	За 2024 г.	303	-	3 821	-	(24)	-	-	-	4 100	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	53	-	-	-	-	-	53	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 296	-	1 657	-	(272)	-	-	-	2 682	-	-	
	За 2024 г.	2 331	-	269	-	(1 304)	-	-	-	1 296	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	23	-	-	-	-	-	-	-	23	-	-	
	За 2024 г.	23	-	-	-	-	-	-	-	23	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3 006	-	2 524	-	(3 006)	-	-	-	2 524	-	-	
	За 2024 г.	662	-	3 006	-	(662)	-	-	-	3 006	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	5 344	-	1 589	-	-	-	-	-	6 932	-	-	
	За 2024 г.	9 625	-	-	-	(4 281)	-	-	-	5 344	-	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	1 695 345	(34 906)	2 122 353	-	(1 643 002)	(19)	(22 431)	X	2 133 617	(16 276)	-	
	За 2024 г.	1 183 243	(25 897)	1 626 148	-	(1 120 155)	(85)	(2 614)	X	1 695 345	(34 906)	-	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		переклассифицировано	На конец периода	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	80 255 6 162	- 74 093	- -	(38 085) -	- -	42 170 80 255
в том числе:							
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	80 255 6 162	- 74 093	- -	(38 085) -	- -	42 170 80 255
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 298 613 2 512 415	6 240 094 3 413 119	- 82 919	(5 685 066) (2 717 196)	(3) -	3 853 638 3 298 613
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 022 850 1 511 481	2 024 878 936 949	- -	(2 079 061) (425 580)	- -	1 968 667 2 022 850
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	746 790 371 093	3 706 894 366 066	- -	(3 488 078) 9 631	- -	965 606 746 790
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	2 486 281 393	377 204 822	- -	(297) (279 754)	(3) -	379 390 2 486
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	29 948 -	- -	(3 097) -	- -	26 851 -
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	463 076 302 071	- 2 069 470	- 82 902	(61 276) (1 991 367)	- -	401 800 463 076
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	4 031 2 145	- 1 886	- -	(1 427) -	- -	2 604 4 031
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	49 352 13 595	566 32 603	- 17	(49 371) (4 196)	- 7 333	547 49 352
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	34 097 -	- -	- -	- -	34 097 -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	7 514 5 092	3 245 2 423	- -	- -	- -	10 759 7 514
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	2 376 876	- 1 989	- -	(2 376) (489)	- -	2 376 -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	138 3	112 138	- -	(83) (3)	- -	167 138
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г. За 2024 г.	- 24 666	63 150 -	- -	- (24 666)	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	3 378 868 2 518 577	6 240 094 3 487 212	- 82 919	(5 723 151) (2 717 196)	(3) -	3 895 808 3 378 868

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	(1)	(1)	(1)
в том числе:			
Расчеты по налогам и сборам	(1)	(1)	(1)

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	15 772 7 985	48 098 35 822	36 596 25 067	3 695 2 967	23 579 15 772
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	15 772 7 985	48 098 35 822	36 596 25 067	3 695 2 967	23 579 15 772

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	1 022 863	907 144	1 644 169
в том числе:			
СОВКОМБАНК ПАО 770343003	600 000	400 000	453 767
СБЕРБАНК РОССИИ ПАО Балашинское отделение_773643002_5001020 01	280 000	150 000	520 833
КБ "Максима" ООО	142 863	71 430	204 786
СИСТЭМ ЭЛЕКТРИК АО	-	285 714	285 714
Филиал "Центральный" Банка ВТБ "ПАО" ООО	-	-	179 069

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 457 489	10 240 149
Затраты на оплату труда	478 155	364 225
Отчисления на социальные нужды	139 241	106 053
Амортизация	95 349	81 351
Прочие затраты	1 560 931	1 311 533
Итого по элементам	13 731 165	12 192 964
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	14 230	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 745 395	12 103 311

Генеральный директор

Зам. главного бухгалтера



Бугаков А.В.

Бельдяева Н.В.