**ПОЯСНЕНИЯ**
**к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.**
**и отчету о финансовых результатах за 2025 г.**
**ООО «Вельд-СПБ»**

## 1. Основные сведения об организации

| | |
|---|---|
| Полное наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «Вельд-СПБ» |
| Юридический и почтовый адрес | 194362, г. Санкт-Петербург, Горское шоссе д.6, литера А, пом. 2-Н, 232 |
| ИНН/КПП | 7840370426/780201001 |
| ОГРН | 1077847583440 |
| Дата гос. регистрации | 12.09.2007 |
| Основной вид деятельности по ОКВЭД | 46.34 «Торговля оптовая напитками» |
| Среднесписочная численность, человек включая обособленные подразделения | 31 |
| Исполнительный орган | Генеральный директор Бойцов Р. В. |
| Обособленное подразделение КПП 780245001 | ООО «Вельд-СПБ» склад 194362, г. Санкт-Петербург, Горское шоссе д.6, литера С, пом. 1-Н, часть помещения 44/5 S-991.7 кв. м На отдельный баланс не выделено. |

### 1.1 Основной вид деятельности

46.34 Торговля оптовая напитками.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с лицензией, полученной на закупку, хранение и поставки алкогольной продукции осуществление отдельных видов деятельности:

- 783АП0015068 от 22.12.2025, срок действия до 15 марта 2028.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

### 1.2. Обязательства в иностранной валюте

Все взаиморасчеты по обязательствам с контрагентами производились в рублях.

### 1.3. Связанные стороны

| | Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество, связанной стороны | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица | Основание, в силу которого сторона признается связанной | Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, % | Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, % | Вид операций со связанной стороной | (Отгружено) /получено по договору в 2025г., (тыс. руб.) | Оплачено (-) / получено (+), в 2025 (тыс. руб.) | Кредиторская (-) / Дебиторская (+) задолженность на 31.12.2025 г., (тыс. руб.) | Срок погашения задолженности |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | ООО «Контина-СПБ» | 191014, Санкт-Петербург, пр. Энгельса, д.54Литер А | Совпадение состава участников | - | - | продажа | 65 514 | 31 383 | 119 263 | 31.03.2026 |
| 2 | Фурсин Д. Ю. | г. Москва, Б. Тишинский переулок д.26, корпус 15 квартира 79 | Учредитель/бенефициарный владелец | 50 | - | Трудовой договор, Советник | 2 620 | 2 620 | 0 | |
| 3 | Мезенцев А. В. | г. Москва, Дмитровское шоссе д.155 корп. 1 кв.75 | Учредитель/бенефициарный владелец | 50 | - | Трудовой договор, Зам. генерального директора | 24 331 | 24 331 | 0 | |
| 4 | Бойцов Р.В. | *Г.Санкт-Петербург пос. Парголово шоссе горское д.6 литера А помещение 2-Н* | Генеральный директор | - | - | Трудовой договор | 4 184 | 4 184 | 0 | |
| 5 | ООО «ВЕЛЬД-21» | 123060, Москва ул. Берзарина 34 стр.11 | Совпадение состава участников | | | Договор поставки | 452 977 | 424 963 | 164 166 | 30.06.2026 |

Покупка продукции и получение услуг Обществом от связанных сторон осуществлялась на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам.

### 1.4. Сведения о персонале

Численность работающих на 31.12.2025г. составила 31 чел.
Численность работающих на 31.12.2024г. составила 31 чел
К управленческому персоналу относятся генеральный директор и его заместители.
В 2025г. Общество выплатило вознаграждение персоналу в сумме 50 783 тыс. руб.,
В 2024г. 43 472 тыс. руб, включая НДФЛ и страховые взносы.
Долгосрочная задолженность по вознаграждению персоналу отсутствует.

### 1.5. Информация о бенефициарных владельцах

Уставный Капитал Общества составляет 10 500 тыс. руб. и состоит из номинальных долей участников общества.

Участники общества, физические лица :

Фурсин Дмитрий Юрьевич - размер доли в капитале 50 %;

Мезенцев Андрей Владимирович - размер доли в капитале 50 %.

Уставный капитал оплачен полностью.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс. Общество не имеет филиалов и представительств.

## 2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

### 2.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих российских правил бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

### 2.2. Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от строки 1600 баланса. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

### 2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### 2.4. Основные средства

Основные средства отражены по стоимости приобретения, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |
|---|---|
| Здания | 3-10 |
| Сооружения | 6-15 |
| Офисное оборудование | 2-5 |

| | |
|---|---|
| Машины и оборудование кроме офисного | 3-5 |
| Транспортные средства | 3-10 |
| Прочие | 3-10 |

Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.

Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

• Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;

• ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря. При проверке основных средств и капитальных вложений на обесценение ЕГДС считается Обществом в целом.

На каждую отчетную дату Общество оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, Общество проводит оценку возмещаемой суммы такого актива. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

### 2.5. Учет при получении имущества в аренду

Квалификация в составе основных средств, объектов, переданных, полученных в аренду устанавливаются ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве ППА с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость ППА погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисленных процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Способ амортизации ППА – линейный.

Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, определенной в соответствии с пунктом 15 ФСБУ 25/2018.

### 2.6. Запасы

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные товары по фактический себестоимости (по цене поставщика) за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов и с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления (п. 12 ФСБУ 5/2019). Оценка поступающих МПЗ — без использования счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

ТЗР включаются в себестоимость приобретенных товаров (кроме расходов на услуги таможенного брокера, страхование и хранение).

Согласно Учетной политике Организации для целей бухгалтерского и налогового учета запасы списываются по средней себестоимости.

#### 2.6.1. Материалы

Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Единица учета материалов — Номенклатурный номер.

В случае снижения стоимости материальных ценностей формируется резерв под снижение их стоимости. Резерв под обесценение материалов, товаров создается (корректируется) по каждой единице запасов на каждую отчетную дату. Балансовой стоимостью запасов является их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В 2024 году резерв под обесценение запасов Обществом не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценения.

### 2.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

В составе дебиторской задолженности также учитываются проценты к получению по выданным займам.

### 2.8. Уставный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками.

В 2025 г. резервный капитал и добавочный капитал не создавался.

### 2.9. Кредиты и займы полученные

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.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

### 2.10. Отложенные налоги и налог на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании Регистра учета временных разниц балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете определяется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога в декларации по налогу на прибыль.

### 2.11. Признание доходов и расходов

Доходы от обычных видов деятельности — доходы от реализации алкогольной продукции и сопутствующих товаров.

Выручка от продажи товаров, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Расходы, отличные от расходов по основным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

### 2.12. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утв. Приказом Минфина России от 13.12.2010 г. № 167н.

Согласно Учетной политике на 2025 год, оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков организация определяет ежегодно на конец отчетного периода (год) по категориям работников исходя из количества неиспользованных дней отпуска, среднедневного заработка и среднего числа дней в месяце (29,3). Организация отражает оценочное обязательство (резерв) на оплату отпусков на конец года в составе прочих (внереализационных) расходов.

### 2.13 Денежные средств

ООО «ВЕЛЬД-СПБ» отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);

- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

- уплаченные в бюджетную систему РФ;

- возвращенные из бюджета.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Для целей составления отчета о движении денежных средств, существенным признается денежный поток, составляющий 10% от общей суммы платежей по текущей деятельности.

### 2.14. Изменения в учетной политике

Изменения внесены в учетную политику за 2025г. по ФСБУ 4 и ФСБУ 28
Промежуточная отчетность организацией не составляется.
Инвентаризация проводится по итогам отчетного года или по приказу руководителя.

### 2.15. Бухгалтерская отчетность

#### 2.15.1. Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если отношение его к валюте баланса за отчетный год составляет не менее 5%.

Руководствуясь требованиям рациональности, связи с технической сложностью исключения строк из форм бухгалтерской отчетности при отсутствии данных по указанным строкам проставляется прочерк или ноль (рекомендация БМЦ Р-168/2025-КпР).

В отчетных формах применяются коды показателей в соответствии с Приложением №10 к ФСБУ 4/2023 (п.64 ФСБУ 4/2023)

Существенной признается ошибка, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 10%.

## 2.15.2. Бухгалтерский баланс

1. ***Основные средства и капитальные вложения в основные средства (стр. 1150 бухгалтерского баланса)***

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Таблице № 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация о наличии и движении основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав представлена в Таблице № 4.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация о наличии и движении капитальных вложений в основные средства представлена в Таблице № 4.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Основные средства не переоценивались.

На отчетную дату Организацией проведена проверка на обесценение основных средств и капитальных вложений в объекты основных средств. Признаки обесценения на 31.12.2025г. и 31.12. 2024г. отсутствуют.

Элементы амортизации основных средств в отчетном периоде не изменялись.

***2 Права пользования активами***

Информация о наличии и движении прав пользования активами, созданных организацией представлена в Таблице № 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В составе ППА учитываются помещения арендуемые под офис организации, склад.

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2025г составили 2330 тыс. руб., в 2024г. составили 5541 тыс. руб.

Права пользования активами учитываются в составе основных средств.

На отчетную дату Организацией проведена проверка на обесценение ППА, признаки обесценения на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. отсутствуют.

Элементы амортизации основных средств в отчетном периоде не изменялись.

3. ***Запасы (стр. 1210 бухгалтерского баланса)***

Информация о наличии и движении запасов представлена в Таблице № 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация наличии и движении запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав представлена в Таблице № 6.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

При проверке запасов на обесценение на 31.12.2025г. и 31.12.2024г., не выявлено превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

***4 Дебиторская задолженность (стр. 1230 бухгалтерского баланса)***

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Таблице № 7.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация наличии просроченной дебиторской задолженности представлена в Таблице № 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В 2025 году была списана дебиторская задолженность в общей сумме 170 тыс. руб. Причины списание дебиторской задолженности:

-истек срок исковой давности;

-организаций, исключенных из ЕГРЮЛ;

-во взыскании которой отказал суд.

По состоянию на 31.12.2025г. Организацией проведена оценка дебиторской задолженности на предмет ее сомнительности. Сумма резерва на 2025г. не создавалась.

5. ***Заемные средства (строки 1410 и 1510 бухгалтерского баланса)***

*6. Кредиторская задолженность (стр. 1520 бухгалтерского баланса)*

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Таблице № 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

**7. Оценочные и условные обязательства**

На 31.12.2025г. были созданы оценочные обязательства по выплате отпускных работникам в сумме 2 016,00 тыс. руб. Иных оценочных обязательств в 2025г Организация не формировала.

На 31.12.2025г. Общество не имеет судебных разбирательств (в которых выступает в качестве ответчика), оказывающих существенное влияние на отчетность.

## 3. Раскрытие существенных показателей

### 3.1. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2025г., составили 587 917,00 тыс. руб.

Доходы от реализации в 2024г., составили 485 345,00 тыс. руб.

### 3.2. Расходы, связанные с реализацией

| Расшифровка коммерческих расходов, тыс. руб. | | |
|---|---|---|
| **Наименование показателя** | **2025** | **2024г.** |
| Амортизация ОС+ППА | 11 138 | 10 883 |
| Аренда офиса и склада | 401 | 579 |
| Командировочные расходы | 393 | 201 |
| Консультационные, информационные расходы | 447 | 103 |
| Оплата труда | 50 080 | 42 399 |
| Прочие коммерческие расходы | 8 254 | 6 485 |
| Рекламно-маркетинговые услуги | | 2 258 |
| Страховые взносы и прочие налоги | 9 275 | 6 157 |
| Транспортные расходы | 14 098 | 9 936 |
| Услуги связи интернет | 240 | 473 |
| **Итого коммерческих расходов** | **94 326** | **79 474** |

### 3.3. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 17 732,00 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 50 316,00 тыс. руб.

| Расшифровка прочих доходов | | |
|---|---|---|
| **Наименование показателя** | **2025** | **2024** |
| Бонусы по условиям договора | 3 849 | 11 203 |
| Доходы связанные с реализацией прочего имущества, основных средств | | |
| Возврат товара прошлых лет | 4 156 | 712 |
| Списание дебиторской задолженности | 49 | 63 |
| Штрафы, пени, неустойки к получению (уплате) | 9 624 | |
| Восстановление резерва по сомнительным долгам | | 37 829 |
| Прочие доходы | 54 | 509 |
| **Итого прочие доходы** | **17 732** | **50 316** |

### 3.4. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 17 319 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 33 207 тыс. руб.

| Расшифровка прочих расходов | | |
|---|---|---|
| **Наименование показателя** | **2025** | **2024** |
| Премии по условиям договоров | 1 220 | 726 |
| Списание дебиторской задолженности | 170 | 786 |
| Расходы на услуги банка | 501 | 536 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 287 | 1 657 |
| Возврат товара прошлых лет | 5 586 | |
| Расходы не учитываемые в целях налогообложения | 199 | 1 221 |
| Оценочные обязательства по оплате труда | 1 997 | 2 367 |
| Прочие расходы | 7 359 | 11 682 |
| Начисление резерва по сомнительным долгам | | 14 232 |
| **Итого прочие расходы** | **17 319** | **33 207** |

### 3.5. Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2025г. составила 6 390,00 тыс. руб. Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%.

Расчет налога на прибыль

| Период | **2025 г.** |
|---|---|
| **Прибыль до налогообложения** | **2 695** |
| **Условный расход (доход) по налогу на прибыль** | **675** |
| **Возникновение (погашение) временных разниц (25):** | **188** |
| - Основные средства | 1865 |
| - Арендные обязательства | (1677) |
| | |
| **Итого текущий налог на прибыль (25%)** | **863** |

### 3.6. Оценочные и условные обязательства

На 31.12.2025г. были созданы оценочные обязательства по выплате отпускных работникам в сумме 2 016,00 тыс. рублей.

### 3.7. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой организации информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

### 3.8. Непрерывность деятельности

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности санкций и ограничений, введенных в отношении РФ, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

### 3.9. Прекращенная деятельность

В отчетном периоде Общество не прекращало и не планирует закрытие отдельных видов деятельности.

### 3.10. Информация об участии в совместной деятельности

В 2025 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

### 3.11. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Финансовые риски.

С целью поддержания текущей финансовой деятельности и пополнения оборотных средств Общество использует в своей деятельности заемные средства. В связи с этим Общество подвержено риску изменения процентных ставок в сторону повышения, что может негативно сказаться на финансовых результатах.

Изменение ключевой процентной ставки отражает состояние экономики и оказывает влияние на стоимость привлекаемых заемных ресурсов. Вслед за увеличением/уменьшением ключевой ставки Банка России, кредитные организации изменяют существенные условия по действующим договорам Общества-процентную ставку.

В свою очередь, кредитный риск, кроме ухудшения предлагаемых банком условий кредитования, заключается также в возможном неисполнении контрагентами в срок своих обязательств, что может приводить к недополучению денежных средств за проданный товар с отсрочкой оплаты и необходимости привлечения заемных средств для финансирования текущей деятельности. Привлечение заемного капитала влечет дополнительные расходы в виде процентов за пользование кредитными средствами.

При финансовом риске, денежные потоки и прибыль от продаж от основной деятельности не зависят от изменения процентных ставок.

Валютный риск

На момент составления отчетности у Общества нет обязательств в иностранной валюте.

Рыночный риск и условия ведения деятельности Общества.

Хозяйственная деятельность и доходы Общества подвержены влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений, происходящих в Российской Федерации. Характер и частоту событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить не представляется возможным.

При расчете некоторых важных для Общества оценочных значений и основных допущений руководство прогнозирует денежные потоки. Прогнозирование денежных потоков в свою очередь основано на ряде допущений, а также учитывает исторический опыт и темпы роста в предшествующие периоды. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества. Вместе с тем ситуация экономической неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В результате волатильности российского и мировых финансовых рынков фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

Страновые риски.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами.

Руководство Общества предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

В связи с тем, что деятельность Общества осуществляется на территории Российской Федерации, имеются риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран. Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства,

отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Налоговые риски.

Законодательные и иные нормативные акты, оказывающие влияние на деятельность Общества, подвержены частым изменениям. Эти изменения характеризуются недостаточно продуманными формулировками, различными интерпретациями и спорным применением, особенно в отношении налогов, которые подлежат проверке и исследованию со стороны налоговых органов, обладающими полномочиями накладывать штрафы и пени. В то время как Общество полагает, что оно начислило все налоговые обязательства на основе своей интерпретации налогового законодательства, описанные выше факты могут привести к налоговому риску для Общества.

Руководство продолжает отслеживать изменения, относящиеся к этим рискам, и регулярно производит оценку рисков и соответствующих обязательств, резервов и раскрываемой информации.

С целью исключения нарушений налогового законодательства в Обществе осуществляется регулярный мониторинг изменений в налоговом законодательстве, анализ судебной практики в области налогообложения, анализ заключаемых договоров на предмет исключения положений, учет которых может привести к ошибкам и неточностям при налогообложении соответствующих операций, регулярная независимая проверка используемого порядка налогообложения при проведении ежегодного аудита.

### 3.12. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствий

Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности организации не происходило.

### 3.13. События после отчетной даты

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

Генеральный директор Бойцов Р.В.

**30.03.2026г.**

**Общество с ограниченной ответственностью «Вельд-СПБ»**
Юридический адрес:
194362, г. Санкт-Петербург, пос. Парголово, шоссе Горское, д.6, литера А, пом. 2-Н 232
тел./факс: (812) 334-99-02,04; e-mail: koordinator@veld-spb.ru
ОГРН1077847583440, ИНН/КПП 7840370426 / 780201001

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## 3. Нематериальные активы

### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

### 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: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие НМА | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: 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 | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

## 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. | 8 471 | (5 453) | - | - | - | (822) | - | - | - | - | - | 8 471 | (6 275) |
| | За 2024 г. | 9 965 | (5 077) | - | (1 494) | 808 | (1 183) | - | - | - | - | - | 8 471 | (5 453) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | 1 356 | (997) | - | - | - | (120) | - | - | - | - | - | 1 356 | (1 117) |
| | За 2024 г. | 1 356 | (877) | - | - | - | (120) | - | - | - | - | - | 1 356 | (997) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 355 | (274) | - | - | - | (27) | - | - | - | - | - | 355 | (301) |
| | За 2024 г. | 355 | (246) | - | - | - | (27) | - | - | - | - | - | 355 | (274) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 333 | (263) | - | - | - | (23) | - | - | - | - | - | 333 | (286) |
| | За 2024 г. | 333 | (239) | - | - | - | (23) | - | - | - | - | - | 333 | (263) |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 3 814 | (2 137) | - | - | - | (369) | - | - | - | - | - | 3 814 | (2 506) |
| | За 2024 г. | 5 308 | (2 215) | - | (1 494) | 808 | (730) | - | - | - | - | - | 3 814 | (2 137) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | 2 613 | (1 782) | - | - | - | (283) | - | - | - | - | - | 2 613 | (2 066) |
| | За 2024 г. | 2 613 | (1 499) | - | - | - | (283) | - | - | - | - | - | 2 613 | (1 782) |
| 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | | | | переоценка | | | |
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 55 000 | (23 195) | 12 441 | - | - | (10 316) | - | - | - | 67 441 | (33 511) |
| | За 2024 г. | 40 506 | (13 481) | 14 647 | (153) | - | (9 714) | - | - | - | 55 000 | (23 195) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 55 000 | (23 195) | 12 441 | - | - | (10 316) | - | - | - | 67 441 | (33 511) |
| | За 2024 г. | 40 506 | (13 481) | 14 647 | (153) | - | (9 714) | - | - | - | 55 000 | (23 195) |
| 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 | 36 126 | 34 823 | 31 912 |
| в том числе: Здания | 33 930 | 31 805 | 27 025 |
| Сооружения | 239 | 359 | 479 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 55 | 82 | 109 |
| Офисное оборудование | 47 | 70 | 93 |
| Транспортные средства | 1 308 | 1 677 | 3 092 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 548 | 831 | 1 114 |
| 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 | - | - | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 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 (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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 10 000 | - | 50 000 | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 10 000 | - | - | - | - | - | - | - | 60 000 | - |
| в том числе: Предоставленные займы | За 2025 г. | 10 000 | - | 50 000 | - | - | - | - | - | 10 000 | - |
| | За 2024 г. | 10 000 | - | - | - | - | - | - | - | 50 000 | - |
| Итого | За 2025 г. | 10 000 | - | 50 000 | - | - | - | - | - | 10 000 | - |
| | За 2024 г. | 10 000 | - | - | - | - | - | - | - | 60 000 | - |
| | | | | | | | | | | 10 000 | - |

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | - | - | - |

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость / резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 116 968 | - | 515 156 | (478 701) | - | - | X / X | 153 423 | - |
| | За 2024 г. | 144 234 | - | 376 256 | (403 522) | - | - | X / X | 116 968 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 2 | - | 1 105 | (1 079) | - | - | - / - | 28 | - |
| | За 2024 г. | 3 | - | 929 | (931) | - | - | - / - | 2 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - / - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - / - | - | - |
| Товары | За 2025 г. | 116 966 | - | 514 051 | (477 622) | - | - | - / - | 153 395 | - |
| | За 2024 г. | 144 231 | - | 375 326 | (402 591) | - | - | - / - | 116 966 | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - / - | - | - |
| Авансы, выданные на приобретение запасов | 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 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | 100 000 | 100 000 | 100 000 |

## 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Поручительчтво за ООО "ВЕЛЬД-21" | 490 000 | 480 000 | 460 000 |
| Договор залога с АО АЛЬФА-Банк | 100 000 | 100 000 | 100 000 |

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 478 552 | 403 398 |
| Затраты на оплату труда | 49 696 | 42 399 |
| Отчисления на социальные нужды | 9 385 | 6 157 |
| Амортизация | 11 138 | 10 897 |
| Прочие затраты | 20 417 | 16 879 |
| Итого по элементам | 569 189 | 479 729 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 569 189 | 479 729 |

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

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

### 11.2. Бюджетные кредиты

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