Общество с ограниченной ответственностью «СЛП Глобал»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «СЛП Глобал» (далее *Общество*) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ООО «СЛП Глобал» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью "СЛП Глобал".

Сокращенное наименование – ООО «СЛП Глобал».

ИНН 7707336537

КПП 770701001

Общество зарегистрировано 22 марта 2015 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1157746247493.

Юридический адрес Общества: 127055, Москва г., Сущёвская ул., дом № 21, этаж 4, помещение I, офис 427

Фактический адрес Общества: 127030, Москва г., Сущёвская ул., дом № 21, этаж 4, помещение I, офис 410

Основной вид деятельности Общества в отчетном 2025 году был «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием» (ОКВЭД 46.69)

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 8 человек.

Участником Общества является физическое лицо Кондрашкин Владимир Анатольевич (доля участия – 100%).

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор. В отчетном году функции Генерального директора исполнял Кондрашкин Владимир Анатольевич.

Главным бухгалтером Общества в отчетном периоде являлась Степанова Светлана Вячеславовна.

Настоящая отчетность была подписана 30 марта 2026 г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 4 октября 2023 г., и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ НА 2025 ГОД

В связи с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, (далее – ФСБУ 4/2023), в учетную политику Общества на 2025 год внесены следующие изменения:

1. С отчетности за 2025 год Общество составляет промежуточную отчетность по итогам 1-го квартала, 1-го полугодия и девяти месяцев отчетного периода. Утверждены состав и содержание промежуточной отчетности Организации.
2. Утверждены формы годовой и промежуточной бухгалтерской отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023.
3. Утвержден состав и содержание промежуточной бухгалтерской отчетности.
4. В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается показатель «Чистые активы».
5. Закреплена последовательность представления информации в пояснениях.

6. Закреплен порядок нумерации пояснений.
7. Установлены критерии определения уровня существенности для отражения показателей в бухгалтерской отчетности.
8. Иные изменения учетной политики на 2025 год.

Изменения учетной политики не оказывают существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

2.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В ОБЪЕКТЫ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

НМА классифицируются по следующим видам:
- программы для электронных вычислительных машин;
- базы данных;
- лицензии и разрешения;
- другие НМА

После признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Общество проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Признаками обесценения НМА являются: значительное снижение рыночной стоимости актива, существенные изменения в экономических, рыночных и юридических условиях работы Общества, моральный износ, Общество предполагает ликвидировать актив, -изменились показатели внутренней отчетности, которые доказывают, что текущие или будущие результаты использования актива хуже, чем ожидаемые изначально.

В бухгалтерском учете суммы накопленного обесценения отражаются отдельно от первоначальной стоимости (переоцененной стоимости) объекта нематериальных активов и не изменяют ее. Общество проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Начисление амортизации НМА средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания НМА в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания НМА с бухгалтерского учета.

Амортизация объектов НМА производится линейным способом.

2.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В ОБЪЕКТЫ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета

Объекты основных средств стоимостью не более 100 тысяч рублей за единицу учитываются в

составе запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

Критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев (более обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев) составляет 50% первоначальной стоимости основного средства.

Принятые сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации

Группы основных средств	***Сроки полезного использования***
Машины и оборудование	От 2 до 10 лет
Офисное оборудование	От 2 до 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 2 до 20 лет
Прочие основные средства	До 7 лет

Потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

Общество проверяет объекты основных средств на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта основного средства до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество проверяет объекты капитальных вложений на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта капитального вложения до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

2.3. АРЕНДА (УЧЕТ У АРЕНДАТОРА)

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при единовременном выполнении следующих условий:

1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;

2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);

3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;

4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Срок аренды для целей бухгалтерского учета рассчитывается исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей).

Помимо срока договора, при определении срока аренды учитываются:

- наличие достаточной уверенности в продлении или прекращении аренды, уместные факты и обстоятельства, которые приводят к возникновению экономического стимула для продления или прекращения аренды, в том числе:

- прошлую практику организации в отношении периода, в течение которого обычно используются определенные виды активов (предоставленные в аренду или находящиеся в собственности), а также экономические причины такой практики.

Классификация производится по каждому договору аренды.

Право не признавать право пользования активом и обязательство по аренде

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

при одновременном выполнении следующих условий:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

2.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов (расходов) в течение срока обращения ценных бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

2.5. ЗАПАСЫ

Учет сырья, материалов, готовой продукции, товаров и НПЗ (далее – Запасы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев:

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, запасные части, комплектующие изделия;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Расходы по Запасам для управленческих нужд включаются в коммерческие расходы и списываются сразу в расходы в том периоде, в котором они понесены.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается все затраты на приобретение и приведение в состояние и местоположение, необходимые для потребления или использования (за минусом НДС и предоставленных скидок).

Запасы, приобретенные на условиях отсрочки более 12 месяцев, если в договоре проценты по коммерческому кредиту не выделены, оценивать исходя из суммы денежных средств, которую бы уплатили продавцу без отсрочки (рассрочки). Разница между этой оценкой и номинальной стоимостью, подлежащей уплате продавцу, учитывается аналогично расходам по займу.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материально-производственных запасов и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров.

При продаже товаров их стоимость списывается по методу ФИФО.

Материально-производственные запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю под залог, учитываются в бухгалтерском учете в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

Признаками обесценения Запаса являются: значительное снижение рыночной стоимости актива, существенные изменения в экономических, рыночных и юридических условиях работы Общества, моральный износ, Общества предполагает ликвидировать актив, -изменились показатели внутренней отчетности, которые доказывают, что текущие или будущие результаты использования актива хуже, чем ожидаемые изначально.

В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Резерв под обесценение материалов, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Общество создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на конец каждого отчетного года.

Общество признает сумму резерва расходом по обычным видам деятельности или прочим расходом в зависимости от того, какие расходы в будущем вероятнее всего сформирует стоимость обесцениваемых запасов.

2.6. РЕЗЕРВЫ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного года.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

2.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты до востребования;

- депозиты на срок до трех месяцев включительно;

- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

2.8. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Способ определения величины текущего налога на прибыль

- на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Общество применяет развернутое представление отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе.

Для определения расхода по налогу на прибыль и связанных с ним показателей Организация применяет балансовый метод.

2.9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В учете Общества признается оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работников.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается на конец каждого отчетного периода.

2.10. ДОХОДЫ

Обществом Выручка в бухгалтерском учете признается при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- 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;

– право собственности (владения, пользования и распоряжения) на товар (продукцию) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

– расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции/по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.11. РАСХОДЫ

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

2.12. АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ДОХОДЫ, РАСХОДЫ, ВЫРАЖЕННЫЕ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

Для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату.

2.13. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Общество ежеквартально составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям.

Общество применяет формы годовой и промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 на основе образцов, приведенных в приложениях №№3 - 8 к ФСБУ 4/2023. Промежуточная и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность включает следующие формы:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в текстовой и табличной форме.

Промежуточная отчетность составляется в том же составе и с тем же содержанием, что и в годовой бухгалтерской отчетности.

Критерии определения существенности информации для отражения показателей в бухгалтерской отчетности

Для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенной признается информация, которая превышает:

- для показателей бухгалтерского баланса – 7% от валюты баланса на отчетную дату
- для показателей отчета о финансовых результатах – 7% от выручки за отчетный период.

Способ раскрытия существенной информации об объектах бухгалтерского учета

Существенные показатели приводятся обособленно в формах отчетности; более подробная информация приводится в Пояснениях; информация, необходимая пользователям бухгалтерской

отчетности для принятия экономических решений, но не раскрытая в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств раскрывается в Пояснениях.

Общество не обязано раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. Руководством Обществом не принималось добровольно решение о таком раскрытии.

Виды прочих доходов, которые в отчете о финансовых результатах показываются за минусом расходов, относящихся к этим доходам: положительные и отрицательные курсовые разницы, доходы (расходы) от продажи иностранной валюты.

Показатели, отсутствующие у Организации, не приводятся. Если технически невозможно исключить строку из формы, в ней проставляется прочерк или ноль.

Уровень существенности ошибки в бухгалтерском учете

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

3. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)ОТЧЕТНОСТИ

3.1 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТР. 1110 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Нематериальные активы, представляющие собой группу показателей, раскрыты в строке 1110 бухгалтерского баланса.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов представлено в табличной форме в Таблице № 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Данные о балансовой стоимости амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активов представлены в табличной форме в Таблице № 1.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Элементы амортизации НМА в отчетном периоде не изменялись.

Оставшиеся сроки полезного использования нематериальных активов на 31.12.2025 г. в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	***Оставшиеся сроки полезного использования на 31.12.2025 г, мес.***
Сертификат соответствия Кабель коаксиальный EUPEN	53
Сертификат соответствия Кабель радиоизлучающий EUPEN	53

Нематериальные активы, созданные собственными силами организации, на отчетные даты в организации отсутствуют.

Признаки обесценения нематериальных активов на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 отсутствуют.

3.2. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В ОБЪЕКТЫ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

Информация о капитальных вложениях в нематериальные активы раскрыта в Таблице № 1.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Признаки обесценения капитальных вложений в объекты нематериальных активов на 31.12.2025, 31.12. 2024, 31.12.2023 отсутствуют.

3.3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТР. 1150, 1160 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Основные средства, представляющие собой группу показателей, раскрыты в строке 1150 бухгалтерского баланса.

Информация об остатках основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода,

а также движении основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения) раскрыты в табличной форме в Таблице № 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация об амортизируемых и не амортизируемых основных средствах раскрыта в Таблице № 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В отчетных периодах были изменения элементов амортизации – увеличен срок полезного использования.

Признаки обесценения основных средств на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 отсутствуют.

3.4. ФИНАНСОВАЯ И ОПЕРАЦИОННАЯ АРЕНДА

В 2025 году Общество являлось Арендатором по следующему договору аренды:

Арендодатель и № договора	Предмет аренды	Начало срока аренды	Окончание срока аренды
АО "МОЛОДАЯ ГВАРДИЯ" Договор N 716 от 08.10.2024	Офисное помещение	01.12.2024	31.10.2025
АО "МОЛОДАЯ ГВАРДИЯ" Договор N 626 от 13.08.2025	Офисное помещение	01.11.2025	30.09.2026

В 2024 году Общество являлось Арендатором по следующему договору аренды:

Арендодатель	Предмет аренды	Начало срока аренды	Окончание срока аренды
АО "МОЛОДАЯ ГВАРДИЯ" Договор N 425 от 04.12.2023	Офисное помещение	04.12.2023	01.12.2024
АО "МОЛОДАЯ ГВАРДИЯ" Договор N 716 от 08.10.2024	Офисное помещение	01.12.2024	31.10.2025

Общество не признает предметы аренды в качестве права пользования активом (ППА) и обязательств по аренде (ОА) по договорам аренды, потому что срок аренды не превышает 12 месяцев.

3.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице № 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год в табличной форме.

3.6. ЗАПАСЫ (СТР. 1210 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Запасы в разрезе групп показателей раскрыты в строке 1210 бухгалтерского баланса.

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице № 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год в табличной форме.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге, отсутствуют у общества в отчетные периоды.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отсутствуют на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023.

При проверке запасов на обесценение на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 не выявлено превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Соответственно, резерв под обесценение запасов не создавался.

3.7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР. 1230 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.1 Пояснений

В обороты не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном

отчетном периоде.

Сомнительная задолженность на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 не выявлена.

3.8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ (СТР. 1250 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса) включают:

Наименование показателя	*На 31.12.2025 г*	*На 31.12.2024 г*	*На 31.12.2023 г.*
Денежные средства в рублях на счетах в банках	16 246	165 910	57 264
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	368 361	366 851	65 038
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**384 607**	**532 761**	**122 302**
Итого остаток денежных средств и денежных эквивалентов отчете о движении денежных средств	**384 607**	**532 761**	**122 302**

3.9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ (СТР. 1310 БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА)

Состав участников Общества:

Состав участников	*на 31.12.2025 г*		*на 31.12.2024 г*		*на 31.12.2023 г*	
	Доля, %	*Номинальная стоимость доли, тыс. руб.*	*Доля, %*	*Номинальная стоимость доли, тыс. руб.*	*Доля, %*	*Номинальная стоимость доли, тыс. руб.*
Кондрашкин Владимир Анатольевич	100	400	100	400	100	400
Итого	**100**	**400**	**100**	**400**	**100**	**400**

3.10. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК) (СТР. 1370)

Величина нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) в течение 2025 года изменилась следующим образом:

- увеличилась на величину чистой прибыли отчетного периода на сумму 37 469 тыс. руб.;
- уменьшилась на сумму начисленных дивидендов (в том числе промежуточных) в размере 7 450 тыс. руб.

3.11. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	*на 31.12.2025 г.*	*на 31.12.2024 г*	*на 31.12.2023 г*
Активы (стр. 1600 бухгалтерского баланса)	847 256	1 167 451	999 064
Долгосрочные обязательства (стр. 1400 бухгалтерского баланса)	12 458	3 499	7 624
Краткосрочные обязательства (стр. 1500 бухгалтерского баланса)	786 953	1 146 126	931 486
Итого чистые активы	**47 845**	**17 826**	**59 954**

3.12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (СТР. 1430, 1540)

Оценочные обязательства представляются как краткосрочные или долгосрочные в зависимости от срока погашения.

Организацией признаются оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице № 6.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год в табличной форме.

3.13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР. 1520)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице №6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год в табличной форме.

Кредиторская задолженность по авансам, полученным от покупателей, отражена за вычетом сумм НДС с авансов.

В обороты не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Расшифровка задолженности перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

Наименование показателя	***на 31.12.2025 г.***	***на 31.12.2024 г.***	***на 31.12.2023 г.***
Страховые взносы – всего	-	381	146
в том числе:	-		-
- Фонд социального страхования	-	-	-
- Пенсионный фонд	362	381	146
- Фонд обязательного медицинского страхования	-	-	-
- Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	-	-	-
Прочее	-	-	-
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	**362**	**381**	**146**

Расшифровка задолженности по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

Наименование показателя	***на 31.12.2025 г.***	***на 31.12.2024 г.***	***на 31.12.2023 г.***
Налог на прибыль	-	-	-
Налог на добавленную стоимость	4 656	5 186	2 650
Прочие	215	27	24
Итого задолженность по налогам и сборам	**5 233**	**4213**	**2674**

3.14. ВЫРУЧКА (СТР. 2110 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Информация о величине и структуре выручки раскрыта в таблице:

Выручка по видам деятельности	***2025 г***	***2024 г***
Оптовая торговля	1 654 246	1 986 790
Итого:	**1 654 246**	**1 986 790**

3.15. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о расходах по обычным видам деятельности в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице № 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год в табличной форме.

Расшифровка строки «Прочие затраты» Таблицы 7:

Наименование показателя	*за 2025 год*	*за 2024 год*
Прочие затраты, *в том числе*	**37 617**	**33 226**
Арендные платежи	1 002	1 003
Командировочные расходы	641	185
Консультационные	456	291
Малоценные НМА	626	364
Почтово-экспедиторские	-	347
Сертификация	159	74
Складская обработка и хранение	167	150
Услуги комиссионеров	33 802	30 218
Услуги связи	247	237
Экологический сбор	216	27
Услуги сторонних организаций	301	330

3.16. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ (СТР. 2120 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Себестоимость продаж по видам деятельности:

Себестоимость по видам деятельности	*за 2025 год*	*за 2024 год*
Оптовая торговля	(1 583 094)	(1 903 655)
Итого:	**(1 583 094)**	**(1 903 655)**

3.17. ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) (СТР. 2100 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Валовая прибыль (убыток) по видам деятельности:

Валовая прибыль по видам деятельности	*за 2025 год*	*за 2024 год*
Оптовая торговля	71 152	83 135
Итого:	**71 152**	**83 135**

3.18. КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ (СТР. 2210 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Расшифровка Коммерческих расходов Общества:

Наименование расходов	*за 2025 год*	*за 2024 год*
на складскую обработку и хранение товара	167	150
на транспортно-экспедиторские услуги	9	11
на комиссионные вознаграждения	33 802	30 218
на сертификацию	159	74
экологический сбор	216	27
управленческие расходы	25 096	22 877
Итого	**59 449**	**(53 357)**

3.19. УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

В состав Коммерческих расходов входят следующие Управленческие расходы Общества:

Наименование расходов	*за 2025 год*	*за 2024 год*
расходы на оплату труда	16 475	15 724
страховые взносы и вносы в ФСС от НС и ПЗ	4 901	3 618
расходы на аренду помещения	1 002	1 003
стоимость канцелярских товаров и других материалов и инвентаря, использованных для нужд управления	408	755
амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения	48	34
командировочные расходы	641	185
расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных услуг и т.д.	456	290

расходы на услуги связи	247	237
Малоценные НМА и РБП	626	389
Расходы на почтово-экспедиторские (курьерские) услуги		347
расходы на прочие услуги сторонних организаций	292	295
Итого:	**25 096**	**22 877**

3.20. ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ (СТР. 2320 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Расшифровка процентов к получению:

Наименование показателя	*за 2025 год*	*за 2024 год*
проценты от обслуживающего банка за использование денег на расчетном счете	4 237	21 780

3.21. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ (СТР. 2340 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Расшифровка прочих доходов Организации:

Прочие доходы *в том числе*	**2025 г**	**2024 г**
Курсовые разницы	36 027	-
Возмещение по страховым случаям	-	3 450
Прочие	373	81
Итого прочие доходы	**36 400**	**3 531**

3.22. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ (СТР. 2350 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Расшифровка прочих расходов Организации:

Прочие расходы, *в том числе*	**2025 г**	**2024 г**
Списание товара	-	(3 262)
Расходы на услуги банков	(2 514)	(2 618)
Курсовые разницы	-	(91 843)
Прочие	(53)	(370)
Итого прочие расходы	**(2 567)**	**(98 093)**

3.23. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ (СТРОКА 2410 ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Информация об отложенных налогах

Баланс временных разниц	*Сальдо на 31.12.2023*	*Корректировки прошлых периодов*	*Изменения 2024 г.*	*Сальдо на 31.12.2024*	*Корректировки прошлых периодов*	*Изменения 2025 г.*	*Сальдо на 31.12.2025*
Курсовые разницы по расчетам в валюте	61 736		7 583	69 319		(180 133)	(110 814)
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	28 282		(26 082)	2 200		15 060	17 260
Основные средства	(4)		(35)	(39)		61	22
Нематериальные активы	0			0		(355)	(355)
Оценочные обязательства и резервы	2		118	120		(20)	100

Кредиторская задолженность	(8)		(252)	(260)		403	143
Убытки прошлых лет	(46 373)		46 373	0		43 959	43 959
Расходы будущих периодов	0		119	119		346	465
Итого временные разницы	**43 635**		**27 824**	**71 459**		**(120 679)**	**(49 220)**
Применимая ставка налога, %	20			20			25
Итого ОНА/ОНО по временным разницам [1]	**8 727**		**5 565**	**14 292**		**(30 170)**	**(12 305)**
Изменения правил налогообложения [2]	-		-	-		-	-
Изменения применяемых налоговых ставок (до 25%) [3]	-		3 573	3 573		-	-
Признание (списание) ОНА в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах [4]	-		-	-		-	-
Итого отложенный налог на прибыль: [5] = [1] + [2] + [3] + [4]	**8 727**	**-**	**9 138**	**17 865**	**-**	**(30 170)**	**(12 305)**

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Наименование показателя		***за 2025 год***	***за 2024 год***
Прибыль (убыток) до налогообложения	[1]	49 774	(43 004)
Ставка налога на прибыль, %	[2]	25	20
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	[3] = [1] x [2]	(12 444)	8 601
Постоянный налоговый расход (доход)	[4]	139	(71)
Пересчет отложенных налогов за счет изменения ставки налога на прибыль (до 25%)	[5]	-	4 371
Расход (доход) по налогу на прибыль	[6] = [3] + [4] + [5]	37 469	(30 103)

3.24 РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Свернутое представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов) в отчетном году;

- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов) в отчетном году;

- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств в отчетном году

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) покупка и перепродажа финансовых вложений;

б) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам в качестве оплаты труда следующие потоки:

- суммы НДФЛ, удержанные из доходов работников и перечисленные в бюджет;

- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам, а также другие удержания;

- суммы страховых взносов, начисленные с оплаты труда работников.

Прочие поступления и прочие платежи в денежных потоках от текущей, инвестиционной и финансовой деятельности

Наименование показателя	***Номер строки в ОДДС***	***2025 год***	***2024 год***
Прочие поступления, *в том числе*	**4119**	**93**	**3 527**
- страховое возмещение		93	3 450
- проценты на остаток по счету		-	74
- возврат от поставщика		-	3
Прочие платежи, *в том числе*	**4129**	**(2 565)**	**(6 690)**
- выдача подотчетным лицам		(544)	(190)
- комиссия банков		(1 994)	(1 201)
- штрафы, пени, неустойки		-	(33)
- экологический сбор		(27)	(24)
- ошибочное перечисление		-	(330)
- переводы между счетами		-	(4 912)

3.25. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

3.26. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ И УСЛОВНЫХ АКТИВАХ

Условные активы и условные обязательства на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 отсутствуют.

3.27. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами Общества являются:

№ п/п	*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, %*
1.	Кондрашкин Владимир Анатольевич	г. Москва	Лицо является Участником Общества, Единоличный	100

Бенефициаром Общества является Участник Общества Кондрашкин Владимир Анатольевич ИНН 504406394950 (размер доли в процентах – 100).

Наименование показателя	*в 2025 г*	*в 2024 г*
Выплачено дивидендов участнику Общества в отчетном году, тыс. руб.	7 450	12 087

К основному управленческим персоналом Общества относятся:

- руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации).

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу Общества:

Виды вознаграждения	*2025 г*	*2024 г*
Краткосрочные вознаграждения, *в том числе:*	**3 914**	**4 015**
Оплата труда	2 754	3 122
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска	270	274
Налоги, взносы	890	619
Всего:	**3 914**	**4 015**

Все выплаты производились денежными средствами в безналичном порядке.

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались

3.28. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО "СЛП ГЛОБАЛ" подготовлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства буду погашаться в установленном порядке.

3.29. ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СРЕДА, В КОТОРОЙ ОБЩЕСТВО ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В 2025 году на деятельность Общества оказывали существенное влияние факторы экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство Общества считает, что данные обстоятельства не окажут существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования Организации.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

3.30. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Рыночный риск.

Общество оценивает рыночный риск как возможный в связи с изменением курса валют.

Риск ликвидности.

Общество оценивает риск ликвидности как незначительный. Организация имеет положительные чистые активы и чистый оборотный капитал.

Операционный риск.

Общество оценивает риск как незначительный. Для упреждения данного риска Общество проводит на ежемесячной основе анализ своей деятельности. Данный анализ включает оценку натуральных и финансовых показателей, показателей эффективности управления, проводит мониторинг рыночных цен на товар/работы/услуги, которые необходимы для деятельности Организации и т. д.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют существенные факты, которые могли бы оказать значительное негативное воздействие на сокращение числа покупателей вследствие негативного представления о качестве реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставки продукции (услуг).

Генеральный директор_____Кондрашкин Владимир Анатольевич
ООО «СЛП Глобал»

М.П.

30 марта 2026 г.

Пояснения в табличной форме к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО "СЛП Глобал"

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	378	-	-	(23)	-	-	-	-	-		378	(23)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	378	-	-	(23)	-	-	-	-	-		378	(23)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

1.2. 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	355	-	-
в том числе: Другие НМА	355	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

1.3. 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.	-	-	1 004	-	(626)	(378)	-	-
	За 2024 г.	-	-	364	-	(364)	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	60	-	(60)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	130	-	(130)	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	944	-	(566)	(378)	-	-
	За 2024 г.	-	-	234	-	(234)	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. 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.	289	(202)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	289	(227)
	За 2024 г.	289	(230)	-	-	62	(34)	-	-	-	-	-	289	(202)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	289	(201)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	289	(226)
	За 2024 г.	289	(229)	-	-	62	(34)	-	-	-	-	-	289	(201)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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	63	88	60
в том числе: Офисное оборудование	63	88	60
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			

3. Финансовые вложения

3.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	254 661	-	-	(252 678)	(1 983)	-	-	-	-	-
в том числе: покупка ценных бумаг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	254 661	-	-	(252 678)	(1 983)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	254 661	-	-	(252 678)	(1 983)	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. 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.	62 095	-	1 625 510	(1 642 544)	-	-	X / X	45 061	-
	За 2024 г.	49 765	-	1 972 854	(1 960 524)	-	-	X / X	62 095	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	257	-	-	-	(257) / -	-	-
	За 2024 г.	136	-	620	(1)	-	-	(755) / -	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	62 095	-	1 566 218	(1 583 094)	-	-	(158) / -	45 061	-
	За 2024 г.	49 571	-	1 919 659	(1 907 135)	-	-	- / -	62 095	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	58	-	-	(58)	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	59 035	(59 450)	-	-	415 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	52 575	(53 330)	-	-	755 / -	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	544 751	-	365 972	-	(515 562)	-	-	-	395 160	-
	За 2024 г.	558 841	-	534 539	-	(548 629)	-	-	-	544 751	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 712	-	804	-	(456)	-	-	-	3 060	-
	За 2024 г.	2 634	-	463	-	(385)	-	-	-	2 712	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	410 243	-	365 385	-	(401 791)	-	-	-	373 837	-
	За 2024 г.	531 928	-	402 280	-	(523 965)	-	-	-	410 243	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	125 080	-	17 700	-	(125 080)	-	-	-	17 700	-
	За 2024 г.	15 097	-	125 080	-	(15 097)	-	-	-	125 080	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 716	-	4 871	-	(6 716)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 182	-	6 716	-	(9 182)	-	-	-	6 716	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	273	-	-	-	-	-	563	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	544 751	-	365 972	-	(515 562)	-	-	X	395 160	-
	За 2024 г.	558 841	-	534 539	-	(548 629)	-	-	X	544 751	-

6. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 145 990	424 999	-	(784 272)	-	-	786 717
	За 2024 г.	931 466	689 269	-	(474 745)	-	-	1 145 990
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 106 991	419 766	-	(745 273)	-	-	781 484
	За 2024 г.	901 360	650 270	-	(444 639)	-	-	1 106 991
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	33 405	-	-	(33 405)	-	-	-
	За 2024 г.	25 472	33 405	-	(25 472)	-	-	33 405
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 594	5 233	-	(5 594)	-	-	5 233
	За 2024 г.	4 499	5 594	-	(4 499)	-	-	5 594
Прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	135	-	-	(135)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 145 990	424 999	-	(784 272)	-	X	786 717
	За 2024 г.	931 466	689 269	-	(474 745)	-	X	1 145 990

6.2. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	136	1 212	(1 112)	-	236
	За 2024 г.	20	870	(754)	-	136
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	136	1 212	(1 112)	-	236
	За 2024 г.	20	870	(754)	-	136

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 583 502	1 904 410
Затраты на оплату труда	16 475	15 724
Отчисления на социальные нужды	4 901	3 618
Амортизация	48	34
Прочие затраты	37 617	33 226
Итого по элементам	1 642 543	1 957 012
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 642 543	1 957 012

Руководитель _____ **Кондрашкин Владимир Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2026 г.