

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «ДЭЛИВЕР» (ООО «ДЭЛИВЕР»)

ИНН 7717717404, КПП 771701001

Адрес: 129164, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Алексеевский, б-р Ракетный, дом 16, комната 304, комната 1

1. Общая информация об организации

ООО «ДЭЛИВЕР» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности организации.

2. Основные виды деятельности

ООО «ДЭЛИВЕР» осуществляет деятельность в сфере оптовой торговли прочими потребительскими товарами (ОКВЭД 46.49.49), при этом основной объем деятельности связан с операциями внешнеэкономического характера.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Доходы и расходы.

Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

7. Договоры аренды (арендодатель)

В соответствии с упрощенным порядком, права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду не признаются. Арендная плата признается доходом периода равномерно в течение срока действия договора.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 500 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Соболев Александр Сергеевич, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Соболев Александр Сергеевич (Приказ № 1 от 31.01.2012, бессрочно).

Главный бухгалтер — Соболев Александр Сергеевич.

10. Основные показатели отчетности

Показатель	2025 г., тыс. руб.	Комментарий
Выручка	1 662 509	Объем деятельности сохранен на высоком уровне
Себестоимость продаж	1 602 586	Основная часть выручки связана с затратами по оказанию услуг
Прибыль от продаж	32 953	Положительный операционный результат
Чистая прибыль	28 769	Отчетный год завершен с прибылью
Валюта баланса	363 858	Активы и обязательства отражены в отчетности
Собственный капитал	128 902	Положительная величина собственного капитала
Денежные средства на конец года	22 040	Остаток ликвидности на расчетных и специальных счетах

11. Результаты деятельности за 2025 год

По отчету о финансовых результатах выручка за 2025 год составила 1 662 509 тыс. руб. против 1 656 709 тыс. руб. за 2024 год, себестоимость продаж — 1 602 586 тыс. руб., валовая прибыль — 59

923 тыс. руб. Коммерческие расходы составили 26 970 тыс. руб., в результате чего прибыль от продаж сформировалась в размере 32 953 тыс. руб.

После учета процентов, прочих доходов и расходов, а также налога на прибыль чистая прибыль за 2025 год составила 28 769 тыс. руб. Показатель остался положительным, что подтверждает рентабельность деятельности общества по итогам отчетного года.

- Валовая маржа находится на умеренно низком уровне, что характерно для посреднической модели.
- Коммерческие расходы оказали заметное влияние на итоговую операционную прибыль.
- Чистая прибыль сформирована без убытка, общество завершило год с положительным финансовым результатом.

Показатели отчетности свидетельствуют о сохранении положительного финансового результата при стабильном уровне выручки.

12. Финансовое положение

На 31 декабря 2025 года валюта баланса составила 363 858 тыс. руб.

Наибольшую долю в структуре актива занимают оборотные активы — 280 444 тыс. руб., что отражает высокую долю расчетов с контрагентами и оборотного капитала в деятельности.

Ключевые статьи актива:

- дебиторская задолженность — 192 649 тыс. руб.;
- запасы — 15 485 тыс. руб.;
- НДС по приобретенным ценностям — 50 269 тыс. руб.;
- финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) — 21 217 тыс. руб.;
- денежные средства и денежные эквиваленты — 22 040 тыс. руб.

В пассиве основную часть составляет краткосрочная кредиторская задолженность — 234 617 тыс. руб. Собственный капитал на конец года составил 128 902 тыс. руб., включая уставный капитал 500 тыс. руб. и нераспределенную прибыль 128 402 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства незначительны и составляют 339 тыс. руб., что свидетельствует об отсутствии существенной долговой нагрузки в долгосрочном горизонте.

Уровень капитала и структура обязательств соответствуют характеру деятельности организации.

13. Денежные потоки и ликвидность

Сальдо денежных потоков от текущих операций составило (1 229) тыс. руб., от инвестиционных операций — 9 090 тыс. руб., от финансовых операций — (19 954) тыс. руб. Сальдо денежных потоков за период составило (12 093) тыс. руб.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода составил 22 040 тыс. руб. Показатели свидетельствуют о том, что организация поддерживает текущую операционную деятельность при контролируемом уровне денежных остатков.

Следует учитывать, что движение денежных средств носит неравномерный характер и зависит от сроков расчетов по внешнеэкономическим операциям.

14. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составила 192 649 тыс. руб. Наиболее существенные элементы: расчеты с поставщиками и подрядчиками — 165 212 тыс. руб., расчеты с покупателями и заказчиками — 9 068 тыс. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами — 12 062 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на отчетную дату составила 234 617 тыс. руб. Наиболее существенные элементы: расчеты с покупателями и заказчиками — 150 474 тыс. руб., расчеты с поставщиками и

подрядчиками — 14 418 тыс. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами — 69 197 тыс. руб.

Задолженность носит текущий характер и отражает обычные условия расчетов в рамках действующей хозяйственной модели.

Существенный объем дебиторской и кредиторской задолженности указывает на высокую зависимость денежного потока от сроков расчетов с контрагентами.

- Дебиторская задолженность по сравнению с 2024 годом значительно снизилась, что является положительным фактором.
- Кредиторская задолженность также сократилась, что указывает на активное урегулирование расчетов.

15. Налоги

Текущий Налог на прибыль за 2025 год составил 10 762 тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на 31 декабря 2025 года составил 50 269 тыс. руб. Данная сумма сформирована за счет НДС, уплаченного при ввозе товаров на территорию Российской Федерации, и подлежит урегулированию в порядке, установленном налоговым законодательством.

Отложенные налоговые активы составили 2 240 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства — 339 тыс. руб.

16. Изменения капитала

Уставный капитал организации составляет 500 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2025 года составила 128 402 тыс. руб.

В 2025 году были начислены и выплачены дивиденды в размере 15 500 тыс. руб.

17. Факторы, влияющие на оценку финансового состояния

При оценке финансового состояния рекомендуется учитывать следующие особенности:

- значительный объем расчетов с контрагентами по основной деятельности;
- наличие существенной дебиторской и кредиторской задолженности;
- значимую долю НДС по приобретенным ценностям, связанную с импортными операциями;
- неравномерность денежных потоков в течение отчетного периода.

18. События после отчетной даты

События после отчетной даты, оказывающие существенное влияние на финансовое положение организации или на показатели отчетности за 2025 год, на дату подготовки настоящих пояснений не выявлены.

19. Заключение

По итогам 2025 года ООО «ДЭЛИВЕР» сохраняет статус действующего прибыльного общества с положительным собственным капиталом и устойчивой операционной деятельностью. Основными зонами внимания остаются качество оборотного капитала, своевременность расчетов с дебиторами и кредиторами, а также контроль движения денежных средств.

Компания генерирует выручку и прибыль, имеет положительный капитал, но нуждается в контроле ликвидности.

Целесообразно продолжать мониторинг дебиторской задолженности, НДС и денежных потоков.

Генеральный директор



Соболев Александр Сергеевич /

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.	52	-	-	-	(52)	-	-	-
	За 2024 г.	52	-	-	-	-	-	52	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	52	-	-	-	(52)	-	-	-
	За 2024 г.	52	-	-	-	-	-	52	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	63 531	(3 837)	-	-	-	(2 522)	-	-	-	-	-	69 721	(9 763)
	3а 2024 г.	63 531	(1 625)	-	-	-	(2 212)	-	-	-	-	-	63 531	(3 837)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	(310)	-	-	-	-	-	6 190	(3 714)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	63 531	(3 837)	-	-	-	(2 212)	-	-	-	-	-	63 531	(6 049)
	3а 2024 г.	63 531	(1 625)	-	-	-	(2 212)	-	-	-	-	-	63 531	(3 837)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	6 190	(2 476)	-	-	(929)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	6 190	(1 238)	-	-	(1 238)	-	-	6 190	(2 476)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	6 190	(2 476)	-	-	(929)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	6 190	(1 238)	-	-	(1 238)	-	-	6 190	(2 476)	

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.	21 217	-	1 400	(1 400)	-	-	-	-	21 217	-
	За 2024 г.	15 522	-	6 435	(740)	-	-	-	-	21 217	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	21 217	-	1 400	(1 400)	-	-	-	-	21 217	-
	За 2024 г.	15 522	-	6 435	(740)	-	-	-	-	21 217	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	40 600	-	-	(40 600)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	521 550	(480 950)	-	-	-	-	40 600	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	40 600	-	-	(40 600)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	521 550	(480 950)	-	-	-	-	40 600	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	61 817	-	1 400	(42 000)	-	-	-	-	21 217	-
	За 2024 г.	15 522	-	527 985	(481 690)	-	-	-	-	61 817	-

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.	7 635	-	1 606 076	(1 598 225)	-	-	X	X	15 485	-
	За 2024 г.	8 019	-	1 591 096	(1 591 480)	-	-	X	X	7 635	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	492	(492)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	237	(237)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	7 635	-	1 605 584	(1 597 733)	-	-	-	-	15 485	-
	За 2024 г.	8 019	-	1 590 859	(1 591 243)	-	-	-	-	7 635	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	1 763	1 778	1 926
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	1 763	1 778	1 926
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	58	-	-	-	-	-	-	58	-
	За 2024 г.	82	-	-	-	(23)	-	-	58	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	15	-	116	-	(15)	-	-	116	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	15	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	539 641	(2 320)	155 337	-	(500 009)	-	X	194 969	(2 320)
	За 2024 г.	195 978	(2 320)	500 666	-	(157 004)	-	X	539 641	(2 320)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	675	114	431 181	429 210	112 338	111 283
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	65	65	429 210	429 210	111 283	111 283
Расчеты с покупателями и заказчиками	561	-	1 971	-	1 055	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	49	49	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	95 854	-	-	(89 725)	-	(7 315)	(1 186)
	За 2024 г.	10 007	95 381	-	(9 535)	-	-	95 854
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	199	-	-	-	-	(199)	-
	За 2024 г.	-	199	-	-	-	-	199
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	95 655	-	-	(89 725)	-	(7 116)	(1 186)
	За 2024 г.	10 007	95 183	-	(9 535)	-	-	95 655
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	494 832	158 689	-	(423 534)	(1 498)	7 315	235 803
	За 2024 г.	184 667	433 484	-	(123 319)	-	-	494 832
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 555	11 515	-	(387)	(1 464)	199	14 418
	За 2024 г.	4 263	324	-	(32)	-	-	4 555
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	399 087	126 530	-	(381 040)	(33)	7 116	151 660
	За 2024 г.	145 216	376 778	-	(122 908)	-	-	399 087
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	49 395	19 113	-	(812)	(2)	-	67 693
	За 2024 г.	34 303	15 107	-	(15)	-	-	49 395
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	33	1 471	-	-	-	-	1 504
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33
Расчеты по аренде	За 2025 г.	132	-	-	(132)	-	-	-

	За 2024 г.	350	-	-	(218)	-	-	132
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	5 898	-	-	(5 898)	-	-	-
	За 2024 г.	-	5 898	-	-	-	-	5 898
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	648	-	-	(648)	-	-	-
	За 2024 г.	-	648	-	-	-	-	648
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	320	-	-	(53)	-	-	267
	За 2024 г.	259	61	-	-	-	-	320
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	34 458	-	-	(34 458)	-	-	-
	За 2024 г.	-	34 458	-	-	-	-	34 458
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	200	60	-	-	-	-	260
	За 2024 г.	-	200	-	-	-	-	200
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	106	-	-	(106)	-	-	-
	За 2024 г.	242	9	-	(146)	-	-	106
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	590 686	158 689	-	(513 259)	(1 498)	X	234 617
	За 2024 г.	194 674	528 865	-	(132 854)	-	X	590 686

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	172 960	452 648	167 358
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 720	4 555	4 263
Расчеты с покупателями и заказчиками	170 239	448 093	163 095

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 598 155	1 591 221
Затраты на оплату труда	13 022	8 874
Отчисления на социальные нужды	3 023	1 788
Амортизация	3 450	3 450
Прочие затраты	11 905	8 223
Итого по элементам	1 629 556	1 613 556
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 629 556	1 613 556