

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "НИКА - С"

• Внеоборотные активы

- **Гудвил (Код 1105):** На 31 декабря 2025 г. отсутствуют (0 тыс. руб.). Это связано с тем, что организация не приобрела никакие активы, создающие деловую репутацию.
- **Основные средства (Код 1150):** На 31 декабря 2025 г. составляют 74 531 тыс. руб., что на 5 тыс. руб. меньше, чем на 31 декабря 2024 г. (74 536 тыс. руб.). Снижение основного капитала связано с амортизацией основных средств.
 - Основные средства, пригодные к использованию составляют 58 025 тыс. руб., что ниже, чем в прошлом году (60 274 тыс. руб.). Это также связано с амортизацией.
 - Оборудование к установке составило 13 907 тыс. руб., увеличившись по сравнению с прошлым годом (10 059 тыс. руб.).
- **Финансовые вложения (Код 1170):** Составляют 95 тыс. руб. на 31 декабря 2025 г., что значительно меньше, чем 8 895 тыс. руб. на 31 декабря 2024 г., из-за погашения долговых обязательств.
- **Отложенные налоговые активы (Код 1180):** На 31 декабря 2025 г. составляют 4 495 тыс. руб., что ниже предыдущего периода (5 721 тыс. руб.) в результате изменения условий налогообложения.

• Оборотные активы

- **Запасы (Код 1210):** На 31 декабря 2025 г. составляют 840 608 тыс. руб., что значительно выше, чем в предыдущем году (367 034 тыс. руб.). Увеличение запасов связано с планированием будущих поставок и ростом оборотов в связи с увеличением спроса.
- **Дебиторская задолженность (Код 1230):** На 31 декабря 2025 г. составляет 395 068 тыс. руб. Это снижение по сравнению с концом 2024 г. (407 498 тыс. руб.) может объясняться улучшением процесса сбора задолженности.
- **Денежные средства и денежные эквиваленты (Код 1250):** На 31 декабря 2025 г. составляют 5 527 тыс. руб., что значительно больше, чем в 2024 г. (123 тыс. руб.). Это связано с успешным управлением денежными поступлениями.

• Капитал

- **Уставный капитал (Код 1310):** Остался неизменным и составляет 10 000 тыс. руб.
- **Нераспределенная прибыль (Код 1370):** Увеличилась на 6 153 тыс. руб. до 118 175 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом, что свидетельствует о росте прибыли от операций.

- **Долгосрочные обязательства**
 - **Заемные средства (Код 1410):** На 31 декабря 2025 г. составляют 86 112 тыс. руб. Это снижение по сравнению с предыдущим годом (100 603 тыс. руб.) связано с погашением части долговых обязательств.
 - **Отложенные налоговые обязательства (Код 1420):** Составляют 982 тыс. руб., что немного ниже, чем в 2024 г. (986 тыс. руб.).
- **Краткосрочные обязательства**
 - **Кредиторская задолженность (Код 1520):** Значительно возросла и составила 1 104 651 тыс. руб. на 31 декабря 2025 г., что связано с ростом объемов закупок и увеличением долгов перед поставщиками.
 - **Заемные средства (Код 1510):** Увеличены до 2 631 тыс. руб. Основная сумма краткосрочных займов осталась на уровне 500 тыс. руб.

**ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
СЕЛИМОВ МАРАТ ГУСЕЙНОВИЧ**

31 марта 2026 г.