ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «ИнтерЛек» за 2025 год

Настоящие пояснения прилагаются к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ИнтерЛек» за 2025 год, состоящей из:
-бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
-отчета об изменении капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерЛек» зарегистрировано 15.10.2003 г., основной государственный регистрационный N 1035005024867, ИНН 5027096683, КПП 502701001.

Место нахождения: 140000, Московская область, г. Люберцы, ул. Транспортная, д. 5.

Общество осуществляет деятельность по оптовой торговле медицинскими препаратами.

Общество имеет следующие виды лицензий:

1. Лицензия на осуществление фармацевтической деятельности № Л042-00110-77/00167602 от 11 февраля 2019 г. (бессрочная);
2. Лицензия на осуществление фармацевтической деятельности в сфере обращения лекарственных средств для ветеринарного применения № 00-21-2-004386 от 13 октября 2021 г. (бессрочная);

Общество относится к субъектам крупного предпринимательства.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. – 261 человека, на 31 декабря 2024 г – 233 человек, на 31 декабря 2023 г. – 223 человек.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Состав учредителей: Абуталиев Фархад Фарадеевич - 100% доли. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Абуталиев Ф.Ф. является бенефициарным владельцем Общества

Общество имеет дочернее предприятие ООО «PHARMINTERBIO», зарегистрированное 15.03.2023 на территории Республики Узбекистан (доля владения 79%)

Общество имеет дочернее предприятие ООО «LEGACY MANAGEMENT», зарегистрированное 27.11.2024 на территории Республики Узбекистан (доля владения 60%)

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Общество владеет простыми акциями АО «DORI DARMON» на территории Республики Узбекистан (доля владения 12,35%) по договору купли-продажи (реализации) ценных бумаг в уставном фонде №1/134 от 27.01.2025г.

Общество имеет четыре обособленных подразделений:

в Москве, зарегистрированное по адресу: г. Москва, улица Мастеркова, дом 4;

в Краснодаре, зарегистрированное по адресу: Краснодарский край, м. р-н Северский, г.п. Афипское, пгт Афипский, ул. Победы, д. 8А;

в Нижнем Новгороде, зарегистрированное по адресу: Нижний Новгород, р-н Московский, ш. Московское, дом 105, помещение 112 (закрыто 20.01.2026г.);

в Таганроге, зарегистрированное по адресу: Ростовская область, город Таганрог, пер. 7-й Новый, д.100.

Единственным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

2.Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована в тыс. руб. исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 N 157н , а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.
Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют основные средства, нематериальные активы и оценочные обязательства.

2.2. Сведения об уставном капитале.

Уставный капитал Общества оплачен полностью единственным участником Общества.

2.3. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках, средства в расчетах, включая займы полученные, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря соответствующего отчетного периода. Курсы валют на 31.12.2025 года: 78,2267 руб. за 1 доллар США, 92,0938 руб. за 1 евро, 65,1650 за 10000 узбекских сумов; на 31.12.2024 года: 101,6797 руб. за 1 доллар США, 106,1028 руб. за 1 евро, 78,6965 за 10000 узбекских сумов; на 31.12 2023 года составили: 89,6883 за 1 доллар США; 99,1919 рублей за 1 евро, 72,6882 рублей за 10000 узбекских сумов;

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы. В бухгалтерской отчетности курсовые разницы отражаются развернуто.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.5. Основные средства и НМА

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020).

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.
Согласно п. 13 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 (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020).
Переоценка стоимости объектов основных средств не производилась.

Ликвидационная стоимость основных средств признается равной нулю в случае, если не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования.

В составе основных средств отражены сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью выше установленного лимита.
Лимит стоимости основных средств составляет 100 000 рублей.

Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь п. 8, 9 ФСБУ 6/2020.

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Группа основных средств	Сроки полезного использования (кол-во лет)
Машины и оборудование	2-7
Транспортные средства	3-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-5

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Общество отражает нематериальные актив по ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»

2.6. Финансовая и операционная аренда.

В отношении договоров аренды, в которых организация выступает арендатором, ретроспективный пересчет не применяется.

Амортизация прав пользования арендой начисляется линейным способом.

Срок полезного использования права пользования активом определяется по сроку договора аренды (Основание: пункт 17 ФСБУ 25/2018). Срок договора аренды рассчитывается исходя из сроков и условий договора аренды, но при этом учитывается возможность и намерения сторон изменять указанные сроки (Основание: пункт 9 ФСБУ 25/2018).

Доходы по операционной аренде организация признает равномерно в качестве доходов по основной деятельности (Основание: пункт 42 ФСБУ 25/2018).

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Операции по финансовым вложениям не являются обычным видом деятельности Общества. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам Фонд относит краткосрочные депозиты (срок размещения менее 12-ти месяцев), размещаемые в кредитных организациях на условиях применения условия досрочного возврата. Краткосрочные депозиты (срок размещения менее 12 месяцев), размещаемые в кредитных организациях на условиях невозможности досрочного возврата, учитываются в составе финансовых вложений.

2.8. Запасы

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

К запасам относятся товары для перепродажи, хранящиеся на собственных складах и на складах комиссионеров, а также материалы, предназначенные для управленческих нужд. Оценка запасов осуществляется по фактической себестоимости без применения счетов 15 и 16. Транспортно-заготовительные расходы, таможенные сборы и пошлины включаются в фактическую себестоимость запасов.

Оценка списанных материалов осуществляется по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО); оценка списанных товаров - по себестоимости каждой единицы. Материалы, приобретенные для управленческих нужд, списываются в расходы в момент поступления.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов.

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).

2.9. Инвентаризация.

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Инвентаризация проводится ежегодно на конец отчетного года, при смене материально ответственных лиц, а также в иных случаях на основании приказа генерального директора Общества.

2.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходами по обычным видам деятельности признается выручка от продажи товаров.
Выручка принимается к бухгалтерскому учёту в сумме, исчисленной в денежном выражении, при одновременном выполнении следующих условий:
- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтверждённое иным соответствующим образом;
- суммы выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдёт увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товары) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые определены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на себестоимость проданных товаров, коммерческие и управленческие расходы.
Себестоимость проданных товаров, оказанных услуг включает расходы, исходя из суммы фактических затрат Общества на приобретение товаров, а также расходов на оказание услуг, за минусом налога на добавленную стоимость и за исключением коммерческих расходов. Себестоимость проданных товаров включает расходы, связанные с приобретением товаров и включает таможенные пошлины.

Коммерческие и общехозяйственные расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы на программное обеспечение, получение сертификатов, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Данные расходы списаны равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерской отчетности данные расходы отражены в составе показателей строки 1260 «Прочие оборотные активы».

2.12. Задолженность покупателей и заказчиков

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

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. 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.

Дебиторская задолженность покупателей отражена в строке 1230 за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.13. Денежные средства

В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02 февраля 2011 г. № 11н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011)", данные о движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств отражаются по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату совершения операции, остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются по курсу Центрального банка Российской Федерации на даты начала и конца отчетного периода соответственно.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые легко могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты до востребования, открытые в кредитных учреждениях;
- векселя высоконадежных банков, со сроком платежа по предъявлении.

В отчете о движении денежных средств отражены свернуто:

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещений из нее независимо от состояния расчетов;
- иные денежные потоки, характеризующие деятельность контрагентов или когда поступления от одних контрагентов обусловливают соответствующие выплаты другим контрагентам;

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

- взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности), а также быстрым оборотом и короткими сроками возврата (как правило, до 3 месяцев) - получение и погашение займов, приобретение финансовых вложений за счет заемных средств, покупка и перепродажа финансовых вложений и иные аналогичные потоки.

2.14. Кредиты и займы полученные

Учёт займов (кредитов) и затрат по их обслуживанию соответствует Положению по бухгалтерскому учёту «Учёт расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).
Основная сумма обязательств по полученному займу, кредиту отражается в бухгалтерском учёте как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора).
Обязательства по полученным займам (кредитам) представляются в отчётности как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчётной даты и долгосрочные, если срок обращения (погашения) про ним более 12 месяцев после отчётной даты в течение всего срока действия договоров и расчётов по ним.
Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам (кредитам) являются:
- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы (суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора), иные расходы, непосредственно связанные с получением кредитов и займов.

Проценты по полученным займам и кредитам учитывается в составе прочих расходов в тех отчётных периодах, к которым относятся данные начисления.

2.15. Коммерческие расходы

Расходы на продажу, накопленные на счете 44 «Издержки обращения», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90-7 «Расходы на продажу».

Расходы на продажу:

- амортизация;
- расходы на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- материальные затраты;
- прочие расходы: аренда, транспортные расходы, услуги связи, информационные услуги, маркетинговые услуги, расходы по регистрации препаратов, расходы по страхованию, расходы по рекламе, таможенные услуги, юридические услуги и другие расходы.

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

2.16. Признание прочих доходов и расходов

В составе прочих доходов Общества признаются:
- выручка от реализации основных средств,
- выручка от реализации неамортизированного имущества;
- выручка от реализации краткосрочных финансовых вложений (долговых ценных бумаг),
- курсовые разницы,
- доходы от продажи валюты,
- пени, штрафы, неустойки, полученные за нарушение условий договоров.
- списанная кредиторская задолженность, в связи с истечением срока исковой давности,
- финансовая премия, полученная от Поставщиков за выполнение определенных условий договоров.

По статье проценты к получению отражаются проценты по предоставленным займам по начислению ежемесячно.
По статье проценты к уплате отражаются проценты по полученным займам и кредитам по начислению ежемесячно.

В составе прочих расходов Общества признаются:
- расходы, связанные с реализацией основных средств,
- расходы, связанные с реализацией не амортизируемого имущества,
- расходы, связанные с реализацией краткосрочных финансовых вложений (долговых ценных бумаг),
- курсовые разницы,
- расходы от продажи валюты,
- услуги банков за расчетно-кассовое обслуживание,
- штрафы, пени, неустойки, уплаченные за нарушение условий договоров.
- списанная дебиторская задолженность, в связи с истечением срока исковой давности,
- финансовая премия, выплаченная Покупателям за выполнение определенных условий договоров,
- вознаграждение агенту валютного контроля,
- штрафы, пени по решению контролирующих органов.

2.17. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создаёт следующие оценочные обязательства:

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

- обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников, определенное исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника и его среднего заработка по состоянию на отчетную дату, увеличенных на сумму соответствующих страховых взносов.
Оценочные обязательства раскрываются в таб. № 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.18. Особенности применения табличных пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах

Общество формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, рекомендованные ФСБУ 4/2023 утвержденные приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г.

2.19. Изменения в учётной политике

В соответствии с ПБУ 1/2008 при формировании учётной политики организации предполагается, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у неё отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ № 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" и ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

2.20. Прочее

Показатель отчетности считается существенным и приводится обособленно, если его сумма составляет более 10% от показателя статьи. Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статей отчетности на 10% и более.

По окончании отчетного года, прибыль (убыток), остающаяся в распоряжении организации, учитывается в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

При ведении бухгалтерского учета признается приоритет содержания хозяйственной операции над ее формой.
Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка соответствующего способа, исходя из действующих положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»).

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

3. Раскрытие существенных показателей

Расшифровка следующих показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведена в пояснениях к балансу, сформированных в виде таблиц согласно Приложению № 8 к ФСБУ 4/2023 утвержденного приказом от 04.10.2023 N 157н:
Пояснение 3 – Нематериальные активы.
Пояснение 4 - Основные средства
Пояснение 5 – Финансовые вложения
Пояснение 6 – Запасы
Пояснение 7 – Дебиторская задолженность
Пояснение 8 – Обязательства
Пояснение 9 – Обеспечение обязательств
Пояснение 10 – Расходы по обычным видам деятельности

3.1. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является оптовая торговля медицинскими препаратами.
Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.
Информация по сегментам не раскрывается в связи отсутствием отчетных сегментов.

3.2. Основные средства

Движение и наличие основных средств Общества, а также накопленной амортизации представлено в Разделе 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах (Таблица 2.1, 2.2, 2.3, 2.4).

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (кол-во лет)
Офисное оборудование	2-7
Транспортные средства	3-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-5

3.3. Финансовая и операционная аренда.

Организация является Арендатором по следующим договорам аренды:

Тыс .руб.

Аренды	Срок аренды	Обязательство по аренде

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

					Признано	На 31.12.2024		
		начало	окончание	срок, мес.	на 31.12.2023	Общая	Кратко-срочная	Долго-срочная
ООО "АЛС-ТЕРМИНАЛ"								
Договор аренды нежилых помещений №01/10-14 от 08.10.2014	складское помещение	01.12.2023	31.10.2028	60	106 743	85 540		85 540
Договор аренды нежилых помещений №04/10-14 от 08.10.2014	складское помещение	31.12.2023	31.10.2026	35	664	714		714
Договор аренды нежилых помещений №04/12-14 от 26.12.2014	складское помещение	01.12.2023	31.10.2026	36	7 078	7 611		7 611
Договор аренды нежилых помещений №01/02-20 от 07.02.2020	складское помещение	01.12.2023	31.10.2028	60	110 057	87 833		87 833
Договор аренды земельного участка №02/08-18 от 29.08.2018	складское помещение	01.12.2023	31.10.2026	36	3 072	3 288		3 288
Договор аренды нежилых помещений №03/05-15 от 25.05.2015	складское помещение	01.12.2023	31.10.2026	36	570	613		613
Договор аренды земельного участка №02/01-14 от 28.01.2014	складское помещение	01.12.2023	31.10.2026	36	615	663		663
ООО "Б-РИЭЛТ НН"								
Договор аренды нежилого помещения б/н от 27.02.2023	складское помещение	01.03.2023	31.10.2025	33	14 810			
ООО "ПКЦ "КЕТГУТ"								
Договор аренды № 15-06/21 от 15.06.2021	складское помещение	31.12.2021	15.06.2026	54	4 588	1 293		1 293
ООО «ЛЕКМАРКЕТ»								
Договор аренды № 01-10/25 от 01.10.2025	складское помещение	01.10.2025	30.10.2026	13	0	2 994		2 994
ООО ЮФ «АПОЛОГЕТ»								
Договор вторичной субаренды нежилых помещений №57/1 от 01.08.2025	складское помещение	01.08.2025	31.10.2026	15	0	1 027	1 027	
Сокуренко Андрей Николаевич								
Договор аренды объекта недвижимого имущества б/н от 03.11.2023	складское помещение	01.01.2024	01.11.2028	59	21 335	13 614		13 614
ООО "МОСТЭК"								
Договор № 01-01/20 от 01.01.2020 субаренды нежилых помещений	складское помещение	01.12.2023	31.10.2026	36	5 215	5 667		5 667
ООО "НОВОТЕХ"								
Договор субаренды нежилых помещений № 4 от 01.07.2025	офисное помещение	01.07.2025	31.05.2026	11	0	5 810	5 810	
Договор субаренды нежилых помещений № 4 от 01.08.2024	офисное помещение	01.08.2024	30.06.2025	11	6437	0	0	
ООО "ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ"								

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Договор финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-250110-24 от 12.02.2024	лизинг	05.03.2024	10.01.2029	59	5 168	3 952		3 952
Договор финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-250109-24 от 12.02.2024	лизинг	05.03.2024	10.01.2029	59	5 168	3 952		3 952
ПАО ЛК «ЕВРОПЛАН»								
Договор лизинга №2440779-ФЛ/КЛМ-20-100 от 04.09.2020	лизинг	31.12.2021	31.07.2025	44	1 128	0		0
Договор лизинга №2601200-ФЛ/КЛМ-21 от 26.02.2021	лизинг	31.12.2021	28.02.2026	51	1 405	983		983
Договор лизинга №АА000455617 от 06.09.2023	лизинг	08.09.2023	30.09.2028	62	5 850	4 290		4 290
Договор лизинга №АА010421265 от 16.08.2023	лизинг	30.08.2023	31.08.2028	61	5 909	4 298		4298
				Итого:	**305 812**	**234 142**	**6 837**	**227 305**

По вышеуказанным договорами аренды не предусмотрен:

- переход права собственности на предмет аренды;

- право арендатора на выкуп предмета аренды в конце срока аренды.

Согласно ФСБУ 25/2018, Общество единовременно признала на 31 декабря 2025г. и 2024 право пользования активами (ППА) и обязательство по аренде в следующих суммах:

Тыс.руб.

ППА на 31.12.2025, тыс.руб	234 142
ППА на 31.12.2024, тыс.руб	305 811
ППА на 31.12.2023, тыс.руб	120 736
Долгосрочное обязательство по аренде на 31.12.2025, тыс. руб.	227 305
Долгосрочное обязательство по аренде на 31.12.2024, тыс. руб.	299 375
Долгосрочное обязательство по аренде на 31.12.2023, тыс. руб.	122 770
Краткосрочное обязательство по аренде на 31.12.2025, тыс. руб	6 837
Краткосрочное обязательство по аренде на 31.12.2024, тыс. руб	6 437
Краткосрочное обязательство по аренде на 31.12.2023, тыс. руб	-

Дисконтирование арендных платежей произведено по ставкам в пределах 15,12%-22,00% в зависимости от срока аренды. Это ставки, по которым Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

На 31.12.2024 организация отразила ППА по строке 1150 «Основные средства» в сумме **285 389** тыс. руб.

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

На 31.12.2024 организация отразила долгосрочное обязательство по аренде по стр. 1450 «Прочие обязательства» в сумме 252 064 тыс. руб.

3.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

В 2025 году Обществом получено возмещение НДС за 4 квартал 2024 года, 1, 2 и 3 кварталы 2025 года в сумме 689 398 тыс. руб.

3.5. Запасы

По строке 1210 бухгалтерского баланса отражена стоимость запасов стоимость материалов и товаров для перепродажи.

Движение и наличие запасов представлено в Разделе 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах (Таблица 6.1 и 6.2).

В соответствии с Учетной политикой Общества продолжает учитывать резерв под снижение стоимости запасов. По состоянию на 31.12.2025 г. была проведена проверка запасов на обесценение. Запасов с признаками обесценения не было выявлено.

3.6. Инвентаризация.

Инвентаризация активов и обязательств была проведена 31 декабря 2025 г. В результате не было выявлено недостач, пересортицы скорректированы.

3.7. Денежные средства

Расшифровка показателей прочих налогов и сборов, перечисленных на ЕНС

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Всего перечислено на ЕНС, в т.ч.:	277 910 223,07	308 195 389,30
Страховые взносы, предусмотренные законодательством о налогах и сборах, распределяемые по видам страхования	100 676 507,62	80 668 278,43
Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент	47 123 071,00	35 858 107,00
Налог на добавленную стоимость на товары, ввозимые на территорию Российской Федерации.	18 376 715,00	115 506 795,00
Транспортный налог с организаций	168 534,00	172 068,00
Налог на добавленную стоимость на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	2 089 200,00	5 369 968,00

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Налог на прибыль организаций с доходов иностранных организаций	7 316 413,00	7 264 478,00
Налог на прибыль организаций	102 138 656,00	59 806 694,45
Налог на прибыль организаций 2021-2023		3 371 906,00
Пени	21 126,45	

Денежных потоков с основным, дочерними и зависимыми обществами нет.

3.8. Дебиторская задолженность

Информация о составе дебиторской задолженности отражена в Разделе 7. Дебиторская задолженность Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Вся дебиторская задолженность является текущей и отражена в составе краткосрочной дебиторской задолженности. Авансы на приобретение запасов на 31.12.2025 г. не выдавались. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. -116 438 тыс. руб. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

3.9. Кредиторская задолженность

Информация о составе кредиторской задолженности отражена в Разделе 8. Обязательства Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имеет просроченных обязательств по оплате налогов и сборов. Заработная плата выплачивалась полностью и своевременно.

3.10. Полученные кредиты и займы

Наименование предприятия-кредитора	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2025 г.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2024 г.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2023 г.
Краткосрочные кредиты и займы			
АО "АЛЬФА-БАНК"		123 557	267 828
ПАО «БАНК ВТБ»	716 393	954 419	503 689
АБСОЛЮТ БАНК (ПАО) АКБ			151 505
БАНК ЗЕНИТ ПАО	566 176	601 718	325 851
Сбербанк России	554 276	70 161	669 293

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Наименование предприятия-кредитора	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2025 г.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2024 г.	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2023 г.
РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО			132 481
Центральный филиал АБ РОССИЯ	672 000	765 000	
Итого	**2 508 845**	**2 514 855**	**2 050 647**

По состоянию на 31 декабря 2025 года отражены краткосрочные заемные средства в размере 2 508 845 тыс. руб., в том числе:

% ставка по заемным средствам менялась в 2025 году в диапазоне от 17% до 23%. Всего начислено % в 2025 году 675 716 тыс. рублей в 2024 году 448 080 тыс. рублей; в 2023 году 209 943 тыс. рублей

3.11. Собственный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 10 тыс. рублей.
Резервы в соответствии с законодательством и уставом не создавались.
По результатам финансовой деятельности отчётного года, нераспределенная прибыль составила 4 150 212 тыс. руб., стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 составила 4 150 222 тыс. руб.
Распределение и выплата дивидендов за счёт нераспределённой прибыли по состоянию на 31.12.2025 г. не производились.

3.12. Налоги

Налог на добавленную стоимость
Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.
Сумма НДС по проданным в отчётном году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 774 672 тыс. руб.
НДС по приобретённым ценностям в отчётном году составил 2 413 672 тыс. руб., в том числе предъявленный к вычету –2 417 815 тыс. руб.

Налог на прибыль организации
Общество применяет общую систему налогообложения.
Организация применяет балансовый метод применения ПБУ 18/02 с 01.01.2020г с отражением постоянных и временных разниц.

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

По состоянию на 31.12.2025г.:
сумма текущего налога на прибыль составила - (118 816) тыс. руб.,
сумма отложенного налога на прибыль составила - 108 995 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024г.:
сумма текущего налога на прибыль составила - (12 326) тыс. руб.,
сумма отложенного налога на прибыль составила - (3 904) тыс. руб.

3.13. Обязательства по аренде

Обязательства по аренде первоначально оцениваются как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки.
Информация по арендным обязательствам приведена ниже в таблице.

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Арендные обязательства	252 064	299 375
Проценты по аренде	67 324	106 503
НДС	59 470	72 649
Задолженность по арендным платежам, в том числе:	252 064	299 375
Долгосрочные	252 064	299 375
Краткосрочные	-	-

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

3.15. Связанные стороны и аффилированные лица

- единственный участник и генеральный директор Общества Абуталиев Фархад Фарадеевич;
- дочерняя компания ООО «PHARMINTERBIO»;
- дочерняя компания ООО «LEGACY MANAGEMENT».

Сделок Общества со связанной стороной в отчетном периоде не было.

3.16. Информация о выплате вознаграждений основному управленческому персоналу

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, его заместителей, директоров, главного бухгалтера.
Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде и составили 34 636 тыс. руб.. Долгосрочные вознаграждения в 2025 году не выплачивались.

3.17. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяются по следующей формуле:

$ОценОбяз = СрЗар_1 \times Дн_1 \times (1+СтВз_1 / 100) + СрЗар_2 \times Дн_2 \times (1+СтВз_2 / 100) + \ldots + СрЗар_i \times Дн_i \times (1 + СтВз_i / 100) + \ldots + СрЗар_n \times Дн_n \times (1 + СтВз_n / 100)$, где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

$СрЗар_i$ - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановления Правительства РФ от 24.04.2025 N 540);

$Дн_i$ - количетсво календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

$СтВз_i$ - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1 числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

По состоянию на 31.12.2025 года сформированы оценочные обязательства в размере 28 928 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 – 27 162 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2023 – 16 559 тыс.руб.

3.19. Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2025 года Обществу обеспечения не выдавались.

3.20. Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества полученные обеспечения отражены табличных пояснениях 9. Обеспечения обязательств.

3.21. Государственная помощь

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

В течение 2025 года Общество не получала в каком-либо виде государственную помощь.

3.22. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В процессе своей деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.
Общество подвержено финансовым, правовым, страновым и региональным рискам.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.
Общество осуществляет управление рисками в ходе постоянного процесса определения, оценки и других мер внутреннего контроля. Каждый отдельный сотрудник несёт ответственность за риски, связанные с его обязанностями.
Процесс контроля за рисками не покрывает риски ведения деятельности, такие, например, как изменения среды или изменения в отрасли. Такие риски контролируются компанией в ходе стратегического планирования.
В рамках управления рисками Общество использует различные инструменты для управления рисками, возникающими вследствие изменения процентных ставок, курсов валют, кредитного риска по существующим и будущим сделкам.

Валютный риск

Самым существенным для Общества руководство принимает валютный риск.
Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах. Подверженность риску изменения обменных курсов иностранных валют обусловлена, прежде всего, операционной деятельностью.
Общество осуществляет внешнеторговую деятельность. Общество стремится минимизировать свои валютные риски.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесёт финансовые убытки, если основные кредиторы Общества потребуют вернуть предоставленные кредиты.
Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью и финансовой деятельностью (кредиты полученные).
Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля. Кредитное качество клиента оценивается на основе подробной оценки кредитного его финансового состояния. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.
Сомнительные долги присутствуют, и Общество регулярно осуществляет действия для минимизации данных долгов.

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

Другие виды рисков

Риски, связанные с изменением валютного регулирования
Риски, связанные с изменением валютного регулирования компанией, рассматриваются как существенные с тенденцией к увеличению.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства
Российского налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям, с участием ведущих экспертов.

Страновые и региональные риски
Общество осуществляет свою деятельность преимущественно на всей территории Российской Федерации.
В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике и внешней политике государства.
В целом Общество не может оказать влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае отрицательного влияния изменений, ситуации в стране или регионах, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансового положение и финансовые результаты деятельности.

Репутационные риски Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа клиентов вследствие негативного представления о качестве услуг Общества. Репутационные риски оцениваются как несущественные.

3.23. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства в обществе отсутствуют.

3.24. Прекращаемая деятельность.

Общество не планирует прекращение своей деятельности, либо ее части в течение 12 месяцев после отчётной даты.

3.25. Информация об участии в совместной деятельности

В отчётном году, а также в предшествующих отчётных периодах, Общество не принимало участие в совместной деятельности.

ООО «ИнтерЛек»
140000, Россия, г. Люберцы,
ул. Транспортная, д.5
ИНН 5027096683 КПП 502701001
тел./факс: + 7 (499) 678-80-15
e-mail: interlek@interlek.ru
www.interlek.ru

3.26. Чистые активы

В 2025 году Общество получило чистую прибыль в размере 540 949 тыс. руб. и по состоянию на 31 декабря 2025г. его чистые активы составили 4 150 222 тыс. руб.

В 2024 году Общество получило чистую прибыль в размере 6 287 тыс. руб. и по состоянию на 31 декабря 2024г. его чистые активы составили 3 609 273 тыс. руб.

3.27. Корректировки показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

В соответствии с п. 8 ПБУ 22/2010 «Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» были скорректированы в следующие показатели за 2024 год в связи с изменением учетной политики:

№ п/п	Наименование показателя	строка	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок	Причина корректировки
Бухгалтерская отчетность тыс. руб.						Корректировка в связи с: изменением учетной политики
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 609 360	97	3 609 263	
2	Отложенные налоговые активы	1180	235 583	96	235 487	
Отчет о финансовых результатах тыс. руб.						
3	Налог на прибыль организаций	2410	-16 134	96	-16 230	
4	отложенный налог на прибыль организаций	2412	-3 808	96	-3 904	
4	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 383	96	6 287	
5	Совокупный финансовый результат	2500	6 383	96	6 287	
Отчет об изменениях капитала тыс. руб.						
6	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	3 609 360	97	3 609 263	

3.28. Непрерывность деятельности

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Общество предполагает развитие несколько основных направлений:
1 Увеличение доли производителей и авторизованных поставщиков фармацевтической продукции в общем объеме поставок.
2 Работа над автоматизацией процессов терминальной обработки товара.

По состоянию на 31 декабря 2025 года величина чистых активов Общества является положительной.
Руководство Общества считает, что санкции, введенные Европейскими странами и их союзниками не окажут существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.
Руководство Общества следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что данные обстоятельства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

3.29. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Руководство Общества считает обоснованным применение принципа непрерывности деятельности при подготовке настоящей бухгалтерской отчетности.

«25» марта 2026 года

Генеральный директор **Абуталиев Ф.Ф.**

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	
					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.	57	(38)	268	-	-	(6)	-	-	-	-	-	325	(44)
	За 2024 г.	57	(32)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	57	(38)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	268	-	-	-	-	-	-	-	-	268	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	57	(38)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	57	(44)
	За 2024 г.	57	(32)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	57	(38)
из них исключительные права	За 2025 г.	57	(38)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	57	(44)
	За 2024 г.	57	(32)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	57	(38)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, 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	281	19	25
в том числе: Программы ЭВМ	268	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	13	19	25
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	268	-	-	(268)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	268	-	-	(268)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	28 017	-	-	-	-	-	28 017	-
	За 2024 г.	28 017	-	-	-	-	-	28 017	-
в том числе:	За 2025 г.	28 017	-	-	-	-	-	28 017	-
	За 2024 г.	28 017	-	-	-	-	-	28 017	-
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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	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.	97 121	(37 347)	815	(5 186)	1 904	(6 950)	-	-	-	-	-	95 109	(43 862)
	За 2024 г.	100 177	(85 249)	10 406	(13 462)	51 084	(3 182)	-	-	-	-	-	97 121	(37 347)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	17 931	(7 245)	153	-	-	(1 481)	-	-	-	-	-	18 084	(8 726)
	За 2024 г.	18 811	(10 561)	-	(879)	4 429	(1 113)	-	-	-	-	-	17 931	(7 245)
Офисное оборудование	За 2025 г.	9 202	(3 604)	264	-	-	(1 204)	-	-	-	-	-	9 466	(4 808)
	За 2024 г.	7 339	(4 502)	2 054	(191)	1 625	(727)	-	-	-	-	-	9 202	(3 604)
Транспортные средства	За 2025 г.	61 251	(23 346)	399	(5 186)	1 904	(3 612)	-	-	-	-	-	58 822	(26 523)
	За 2024 г.	64 527	(62 755)	8 353	(11 629)	40 296	(887)	-	-	-	-	-	61 251	(23 346)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	8 517	(3 087)	-	-	-	(631)	-	-	-	-	-	8 517	(3 718)
	За 2024 г.	9 280	(7 387)	-	(763)	4 734	(433)	-	-	-	-	-	8 517	(3 087)
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.	220	(65)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	220	(87)
	За 2024 г.	220	(44)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	220	(65)
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.	485 845	(180 033)	57 231	(44 632)	25 249	(108 630)	-	-	-	496 086	(261 944)
	За 2024 г.	234 616	(113 880)	271 777	(20 548)	18 926	(85 079)	-	-	-	485 845	(180 033)
в том числе: Здания	За 2025 г.	452 799	(171 616)	57 231	(44 632)	25 249	(102 365)	-	-	-	465 399	(248 732)
	За 2024 г.	213 730	(111 290)	259 617	(20 548)	18 926	(79 252)	-	-	-	452 799	(171 616)
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.	33 045	(8 418)	-	-	-	(6 264)	-	-	-	30 687	(13 212)
	За 2024 г.	20 885	(2 590)	12 160	-	-	(5 827)	-	-	-	33 045	(8 418)
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	270 822	351 018	135 663
в том числе:			
Здания	216 667	281 183	102 440
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 358	10 686	8 249
Офисное оборудование	4 658	5 598	2 837
Транспортные средства	35 207	47 966	20 067
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 799	5 430	1 892
Другие виды основных средств	133	155	176
Неамортизируемые основные средства - всего	14 567	14 567	-
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			
Транспортные средства	14 567	14 567	-
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)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	-	-	17 273	-	(551)	(16 721)	-	-
	За 2024 г.	-	-	60 234	-	(1 852)	(58 383)	-	-
в том числе: ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	За 2025 г.	-	-	399	-	(399)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	153	-	(153)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7	-	(7)	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	264	-	-	(264)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 353	-	-	(8 353)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	16 457	-	-	(16 457)	-	-
	За 2024 г.	-	-	37 870	-	-	(37 870)	-	-
Компьютерная техника (IT отдел)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	198	-	(198)	-	-	-
Система видеонаблюдения склада Н.Новгород	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 094	-	(1 094)	-	-	-
Система видеонаблюдения г.Таганрог	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	553	-	(553)	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 160	-	-	(12 160)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	551	-	-	(551)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 054	-	-	(2 054)	-	-
в том числе: Компрессор холодильного оборудования	За 2025 г.	-	-	153	-	-	(153)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект элементов тяговой АКБ 48V 6PzB 410Ah	За 2025 г.	-	-	399	-	-	(399)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения офис Мастеркова	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	189	-	-	(189)	-	-
Система IP видеонаблюдения (Н.Новгород)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 094	-	-	(1 094)	-	-
Монтаж системs IP видеонаблюдения (Н.Новгород)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	218	-	-	(218)	-	-
Система IP видеонаблюдения (Таганрог)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	553	-	-	(553)	-	-
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.	115	-	192 814	-	-	-	-	-	192 929	-
	За 2024 г.	105	-	145 010	(145 000)	-	-	-	-	115	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	114	-	14 020	-	-	-	-	-	14 134	-
	За 2024 г.	105	-	10	-	-	-	-	-	114	-
Акции	За 2025 г.	-	-	178 795	-	-	-	-	-	178 795	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	145 000	(145 000)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	115	-	192 814	-	-	-	-	-	192 929	-
	За 2024 г.	105	-	145 010	(145 000)	-	-	-	-	115	-

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.	4 154 513	(337)	22 655 509	(21 673 056)	663	(485)	X	X	5 136 966	(158)
	За 2024 г.	3 222 992	(2 340)	22 408 242	(21 476 720)	13 134	(11 130)	X	X	4 154 513	(337)
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	724	-	45 128	(45 622)	-	-	-	-	230	-
	За 2024 г.	1 421	-	54 147	(54 844)	-	-	-	-	724	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	4 153 789	(337)	22 610 381	(21 627 434)	663	(485)	-	-	5 136 736	(158)
	За 2024 г.	3 221 570	(2 340)	22 354 095	(21 421 876)	13 134	(11 130)	-	-	4 153 789	(337)
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	34 313	60 154	91 936
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	34 313	60 154	91 936
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	8 426 715	(116 438)	6 699 877	31	(6 424 241)	-	(116 438)	-	8 702 267	(116 438)
	За 2024 г.	8 011 075	(116 438)	6 237 459	-	(5 821 818)	-	(116 438)	-	8 426 715	(116 438)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	324 557	-	683 306	-	(261 392)	-	-	-	746 471	-
	За 2024 г.	401 434	-	230 795	-	(307 672)	-	-	-	324 557	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 619 052	(116 438)	5 980 635	-	(6 023 797)	-	(116 438)	-	7 575 890	(116 438)
	За 2024 г.	7 263 215	(116 438)	5 866 183	-	(5 510 345)	-	(116 438)	-	7 619 052	(116 438)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 034	-	1 282	31	(2 035)	-	-	-	7 312	-
	За 2024 г.	8 701	-	1 714	-	(2 381)	-	-	-	8 034	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	97 543	-	33 710	-	(6 473)	-	-	-	124 665	-
	За 2024 г.	90 667	-	6 891	-	(15)	-	-	-	97 543	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 061	-	30	-	(5 061)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	1 001	-	4 060	-	-	-	-	-	5 061	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	300 549	-	-	-	(54 576)	-	-	-	245 973	-
	За 2024 г.	238 049	-	62 499	-	-	-	-	-	300 549	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	71 568	-	-	-	(70 906)	-	-	-	662	-
	За 2024 г.	7 291	-	64 277	-	-	-	-	-	71 568	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5	-	1	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	182	-	-	-	-	-	-	-	182	-
	За 2024 г.	183	-	-	-	(1)	-	-	-	182	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	343	-	-	-	-	-	343	-
	За 2024 г.	1 404	-	-	-	(1 404)	-	-	-	-	-
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.	148	-	570	-	-	-	-	-	718	-
	За 2024 г.	(891)	-	1 039	-	-	-	-	-	148	-
Итого	За 2025 г.	8 426 715	(116 438)	6 699 877	31	(6 424 241)	-	(116 438)	X	8 702 267	(116 438)
	За 2024 г.	8 011 075	(116 438)	6 237 459	-	(5 821 818)	-	(116 438)	X	8 426 715	(116 438)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

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.	225 838	-	-	(67 933)	-	-	157 905
	За 2024 г.	51 665	184 472	-	(10 298)	-	-	225 838
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	225 838	-	-	(67 933)	-	-	157 905
	За 2024 г.	51 665	184 472	-	(10 298)	-	-	225 838
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.	9 530 264	7 201 586	1	(6 324 358)	-	-	10 407 609
	За 2024 г.	7 969 959	6 763 611	-	(5 203 306)	-	-	9 530 264
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 052 620	6 828 904	-	(5 927 598)	-	-	6 953 926
	За 2024 г.	5 165 056	5 979 632	-	(5 092 068)	-	-	6 052 620
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	371 350	35 359	-	(136 652)	-	-	270 057
	За 2024 г.	367 025	69 529	-	(65 204)	-	-	371 350
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 304	3 249	-	(4 014)	-	-	7 539
	За 2024 г.	7 897	3 436	-	(3 029)	-	-	8 304
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	451 003	298 968	1	(197 209)	-	-	552 878
	За 2024 г.	275 273	211 071	-	(35 341)	-	-	451 003
Расчеты по аренде	За 2025 г.	83 864	23 517	-	(13 206)	-	-	94 174

	За 2024 г.	71 498	20 029	-	(7 664)	-	-	83 864
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	2 499 000	-	-	(4 000)	-	-	2 495 000
	За 2024 г.	2 038 150	460 850	-	-	-	-	2 499 000
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	15 855	-	-	(2 010)	-	-	13 845
	За 2024 г.	12 497	3 358	-	-	-	-	15 855
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	25 200	11 221	-	(24 434)	-	-	11 987
	За 2024 г.	17 387	7 813	-	-	-	-	25 200
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7 832	369	-	(1)	-	-	8 200
	За 2024 г.	5 118	2 714	-	-	-	-	7 832
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	15 237	-	-	(15 233)	-	-	3
	За 2024 г.	10 057	5 180	-	-	-	-	15 237
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
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.	9 756 102	7 201 586	1	(6 392 291)	-	X	10 565 514
	За 2024 г.	8 021 624	6 948 083	-	(5 213 604)	-	X	9 756 102

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	27 162	35 431	28 993	4 671	28 928
	За 2024 г.	16 559	44 204	33 242	360	27 162
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	27 162	35 431	28 993	4 671	28 928
	За 2024 г.	836	44 204	17 519	360	27 162

Резервы предстоящих отпусков с 01.01.2017	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15 723	-	15 723	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	9 664 569	9 656 524	9 753 040
в том числе:			
Абуталиев Ф.Ф.	7 699 200	7 699 200	7 699 200
Абуталиев Ф.Ф.У.	1 900 000	1 900 000	1 900 000
Органика Компания ООО	50 000	-	50 000
ИВООД ОБУЗ	6 341	165	-
ПРОТЕК АО ЦВ	3 000	3 000	-
ГКУ АЗ (КС) ДЗМ (Головной)	179	-	35
МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ	172	-	-
ФИЛИАЛ №1 ГКУ "АЗ (КС) ДЗМ"	324	-	-
МИНЗДРАВ РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН	75	232	256
ДГКБ ИМ. З.А. БАШЛЯЕВОЙ ДЗМ ГБУЗ	23	-	-
АКЦЕНТМЕД ООО	-	30 000	80 000
АЛЕНФАРМА ООО	-	11 561	20 000
ЛЕСАН ФАРМА ООО (г. Ростов-на-Дону)	-	7 615	-
ВГКБСМП № 1 БУЗ ВО	-	3 300	-
ВРЕДЕНА МИНЗДРАВА РОССИИ ФГБУ	-	863	-
МСЧ МВД РОССИИ ПО ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ ФКУЗ	-	74	2 468
ГКБ № 67 ИМ. Л. А. ВОРОХОБОВА ДЗМ ГБУЗ	-	6	-
ЦФИМТ МИНОБОРОНЫ РОССИИ ФГКУ	5 177	-	-
ЮГФАРММЕД ООО	-	97	-
РЕЗЕРВ (Фрязино)	-	-	644
ЖУКОВСКАЯ ОКБ ГБУЗ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	-	-	180
МИНЗДРАВ РД	-	-	150
ГКБ № 1 ИМ. Н.И.ПИРОГОВА	-	-	58
КИЗИЛЮРТОВСКАЯ ЦГБ ГБУ РД	-	-	50
Выданные - всего	-	-	968 000
в том числе:			
СБЕРБАНК ПАО	-	-	768 000
Абуталиев Ф.Ф.	-	-	200 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	20 175 635	20 529 971
Затраты на оплату труда	360 646	303 667
Отчисления на социальные нужды	103 786	86 134
Амортизация	115 585	88 268
Прочие затраты	311 852	285 911
Итого по элементам	21 067 505	21 293 950
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	21 067 505	21 293 950

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: 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.	-	-	-	-
в том числе: За 2025 г.		-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-