

Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Интер-Ловел»
за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Интер-Ловел» (далее — Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Сокращенное наименование организации: ООО «Интер-Ловел» (далее по тексту Общество)
- 1.2. Юридический адрес организации: 249096, Калужская область, М.Р-Н МАЛОЯРОСЛАВЕЦКИЙ, Г.П. ГОРОД МАЛОЯРОСЛАВЕЦ, Г МАЛОЯРОСЛАВЕЦ, УЛ ЛЕНИНА, Д. 21, ЭТАЖ 1, ПОМЕЩ. 1 ОФИС 3
- 1.3. Дата государственной регистрации: 25.05.2007 ОГРН 5077746831795
- 1.4. Численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 15 человек (на 31.12.2024 г. - 16 человек и на 31.12.2023 г. - 15 человек).
- 1.5. Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор, Борозенец Елена Андреевна (с 07 мая 2019 г. по 31 октября 2025г.), Конончук Эдуард Эдуардович (с 31 октября 2025 года по настоящее время). 27 марта 2021 г. и 31 октября 2025 г. руководителями было принято решение о возложении обязанностей по ведению бухгалтерского учета на себя.
- 1.6. Общество не имеет обособленных подразделений.
- 1.7. Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025 г. - 200 000 тыс. руб., полностью оплачен. Состав участников и их доля в уставном капитале: физическое лицо, гражданка РФ Борозенец Елена Андреевна - доля 100 % до 09 ноября 2025 г., юридическое лицо, ООО «Борозенец Иван Степанович» - доля 100 % с 10 ноября 2025 г. по настоящее время.
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ на отчетную дату нет.
- 1.9. Общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01 августа 2016 г.
- 1.10. Общество осуществляет виды деятельности, не подлежащие лицензированию, основным видом деятельности, согласно ЕГРЮЛ, является Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием, ОКВЭД 46.69
- 1.11. Общество является динамично развивающимся предприятием, делающем акцент на применении высокотехнологичных методов работы, что позволяет оперативно поставлять запасные части, комплектующие, инструменты, расходные материалы мировых производителей для оборудования предприятий различных отраслей промышленности: деревообработка, мебельное производство, строительная индустрия, коммунальное хозяйство, металлообработка, производство слоистых пластиков, производство стекла, пищевая промышленность. Многолетний опыт работы позволил завоевать репутацию стабильной и надежной компании. Текущей деятельностью в 2025 году являлась оптовая торговля промышленным оборудованием, комплектующими к нему, запасными частями и материалами для нужд пищевой и стекольной промышленности, деревообработки.

2. Представление бухгалтерской отчетности, основные принципы учетной политики

Основа предоставления отчетности – Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «Интер-Ловел» сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ, в том числе с ФСБУ 4/2023

Отчетный период - Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение ООО «Интер-Ловел» и результаты его деятельности за период с 1 января 2025 года по 31 декабря 2025 года.

Отчетная валюта - Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации. Пересчет стоимости активов и пассивов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, произведен по курсу последнему по времени котировки в отчетном периоде.

Принцип непрерывной деятельности - Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества, направленность финансово-хозяйственной деятельности Общества на получение доходов.

В составе бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, составленной в соответствии с российскими правилами бухгалтерского учета, представляются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовом результате;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, включающие также Расчет стоимости чистых активов, раскрывающие в том числе основные принципы учетной политики Общества, а также существенные аспекты деятельности за отчетный период.

Основные средства - Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В первоначальную стоимость основных средств включаются расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить срок полезной службы имущества или повысить его способность приносить доход. Затраты на ремонт и техническое обслуживание, не удовлетворяющие указанному критерию капитализации, отражаются в составе расходов по мере возникновения. Лимит признания актива объектом основных средств установлен в размере свыше 100 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования соответствующих активов.

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету и пересматривается исключительно в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых показателей функционирования объекта в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Независимо от способа приобретения в первоначальную стоимость объектов основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая расходы по их доставке и установке.

Проценты по заемным средствам, привлеченным для приобретения, сооружения или изготовления объектов основных средств, а также по товарным кредитам не включаются в их первоначальную стоимость, а признаются прочим расходом текущего периода по мере их возникновения.

Основные средства не подлежат переоценке.

При ведении бухгалтерского учета основных средств Общество с 01 января 2022 года руководствуется новым Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» (далее - ФОБУ 6/2020 «Основные средства»), утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

С 01 января 2022 г. Общество применяет ФСБУ 25/2018.

Нематериальные активы

В связи с принятым Обществом решением о неприменении досрочно ФСБУ 14/2022, Общество начинает применение стандарта ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024, переход осуществлялся альтернативным способом, в части начала применения изменений в ФСБУ 26/2020 в отношении капитальных вложений в НМА переход осуществлялся также альтернативным способом.

Запасы - Запасы отражаются по фактической себестоимости затрат на приобретение. Фактическая стоимость включает прямые затраты на приобретение, накладные расходы, понесенные для транспортировки запасов к месту хранения и прочие расходы. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Общество применяет ФСБУ 5/2019. Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер. Запасы представлены материалами, товарами, готовой продукцией, необходимыми для осуществления основных видов деятельности Общества.

Операции в иностранной валюте - Операции, выраженные в денежных единицах, отличающихся от валюты измерения (рубля), отражаются по обменному курсу на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в таких денежных единицах, пересчитываются по официальному курсу на каждую отчетную дату. Прибыли и убытки от пересчета по этим операциям отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Признание и оценка финансовых инструментов - Финансовые активы и финансовые обязательства отражаются в балансе в случае и в момент, если Общество становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

Финансовые активы и обязательства отражаются по первоначальной стоимости. Принципы бухгалтерского учета, используемые для последующей оценки стоимости финансовых активов и обязательств, раскрываются в соответствующих положениях учетной политики, описанных ниже.

Дебиторская задолженность - Дебиторская задолженность отражается в отчетности по чистой стоимости реализации за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создается на основании анализа дебиторской задолженности на предмет возможности ее погашения.

Долгосрочная дебиторская задолженность, оставшийся срок погашения по которой составляет менее 12 месяцев, переквалифицируется в состав краткосрочной.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, нереальная для взыскания списывается с баланса за счет резерва по сомнительным долгам.

Денежные средства и их эквиваленты - К денежным средствам относятся денежные средства в кассе, на банковских счетах, корпоративных картах.

Банковские кредиты и не банковские займы - Все кредиты и займы первоначально отражаются в размере поступлений по ним без учета прямых затрат на их выпуск. После первоначального признания все кредиты и займы отражаются по стоимости, которая не включает в себя проценты. Проценты отражаются обособленно. Затраты по кредитам и займам, в том числе, направленным непосредственно на приобретение внеоборотного актива не капитализируются, а признаются в качестве финансовых расходов, если применимо, в период их возникновения, либо списываются пропорционально сроку действия договора.

Долгосрочные кредиты и займы с оставшимся сроком погашения менее 12 месяцев, или имеющие платежи в течение 12 месяцев после отчетной даты по графику погашения в период действия договора переквалифицируются в состав краткосрочных.

Кредиторская задолженность - Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность отражаются по фактической стоимости.

Признание выручки — Выручка отражается по методу начисления в момент фактического совершения сделки (реализации товара, услуг, работ), независимо от момента получения денежных средств. Доходами от обычных видов деятельности Общества являются следующие доходы: торговля оптовая неспециализированная, оказание услуг по пуску и наладке оборудования

Признание расходов - Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место быть независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Учет затрат на выполнение работ осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказом МФ РФ 06.05.1999г. № 33н.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

Налог на прибыль - Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пп. 20, 21 ПБУ 18/02 “Учет налога на прибыль».

Отложенный налог на прибыль рассчитывается с учетом временных разниц, возникающих в связи с разницей между данными бухгалтерского учета и соответствующими данными налогового учета, использованными для расчета налогооблагаемой прибыли.

При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Резервы - Резервы отражаются в бухгалтерской отчетности при наличии у Общества текущих обязательств, возникших в результате прошлых событий, для погашения которых, вероятно, потребуется выбытие определенных ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Причем размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности.

Принципы составления отчета о движении денежных средств — При составлении отчета о движении денежных средств Общество руководствуется следующими основными принципами:

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по курсу ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;
- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало отчетного периода не пересчитываются по курсу на отчетную дату.

Критерии признания существенной ошибки

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Ошибка признается существенной, если она составляет 5% от общей величины активов в Бухгалтерском балансе.

Показатели деятельности Общества в отчетном периоде

Выручка по основным видам деятельности Общества:

Выручка	тыс. руб.	
	За 2025 год	За 2024 год
Торговля оптовая	870 860	700 990
Услуги	60 859	18 007
ИТОГО	931 719	718 997

Расходы по основным видам деятельности Общества:

	тыс. руб.	
Себестоимость продаж	За 2025 год	За 2024 год
Себестоимость проданных товаров	755 132	614 488
ИТОГО	755 132	614 488

	тыс. руб.	
Коммерческие и управленческие расходы	За 2025 год	За 2024 год
Коммерческие расходы	101 551	64 707
Управленческие расходы		
ИТОГО	101 551	64 707

Общая структура затрат представлена в Приложении Пояснения 10 «Расходы по обычным видам деятельности»

Основные средства Общества относятся к Транспортным средствам (амортизационная группа третья), переоценки не производилось, а также производственный инвентарь (амортизационная группа вторая). Общество в своей деятельности также использует арендованные ОС (помещения: офис, склад). Одно транспортное средство в 2024 г. поступило в лизинг.

Сведения об Основных средствах и амортизации представлены Приложении Пояснения 3

Структура состава товарно-материальных ценностей Общества представлена в Приложении Пояснения 6

Для контроля учета малоценного оборудования и запасов, переданного в эксплуатацию, Обществом организован забалансовый учет, на 31.12.2025 г. количество малоценного оборудования в забалансовом учете составило 143 единицы (на 31.12.2024 - 109 единиц).

В связи с высокой оборачиваемостью запасов, проведенные на 31.12.2025 г. процедуры по тестированию запасов на обесценение не выявили признаков обесценения запасов Общества на 31.12.2025 г., в связи с этим резерв по обесценению запасов обществом не создавался.

Перед составлением годовой отчетности в декабре 2025 года Обществом проведена инвентаризация: основных средств, товарно-материальных ценностей на складе, денежных средств, расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, прочими дебиторами, кредиторами, персоналом, подотчетными лицами, финансовых вложений.

При формировании бухгалтерской отчетности существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

Прибыль после налогообложения за 2025 г. в бухгалтерском балансе отражена как нераспределенная прибыль, дивиденды выплачены единственному участнику в размере 52 500 тыс. руб., НДФЛ перечислен в бюджет.

В целях равномерного признания расходов Общество формирует следующие виды оценочных обязательств: резерв на исполнение обязательств по гарантийному ремонту и резерв на оплату отпусков. Переоценка резервов предстоящих расходов производится Обществом по состоянию на 31 декабря ежегодно. Величина резервов на 31.12.2025 г. составляет: 2 052 тыс. руб.

Средняя заработная плата сотрудника Общества в 2025 году составила 111,6 тыс. руб. На 31.12.2025 Общество не имело непогашенных обязательств перед персоналом.

Информация о структуре дебиторской задолженности и кредиторской задолженности Общества представлены в Приложениях Пояснения 7,8.

Дебиторская задолженность Общества является краткосрочной. Обществом создан резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском балансе величина Дебиторской задолженности отражена за минусом резерва по сомнительным долгам. Величина резерва на 31.12.2025 составляет 1 333 тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества относится к категории краткосрочных обязательств. На отчетную дату Общество не имеет просроченных для исполнения обязательств.

Информация о связанных сторонах

Для Общества связанной стороной до 10 ноября 2025 г была Борозенец Елена Андреевна, хозяйственные операции выражались в выплате заработной платы.

Перечень связанных сторон	Характер отношений	Виды операций	Объем операций	Объем операций
			в 2025 г., тыс.руб	в 2024 г., тыс.руб
Борозенец Елена Андреевна	Лицо, ответственное за управление, единственный участник Общества	Заработная плата	1 102	1200
		Страховые взносы	216	215

С 10 ноября связанной стороной является ООО «Борозенец Иван Степанович», ИНН 7736328717. В 2025 году хозяйственных операций не осуществлялось

Общество не имеет обязательств по выплате дополнительных вознаграждений управленческому персоналу в связи с окончанием трудовой деятельности, по договорам добровольного страхования или договорам негосударственного пенсионного обеспечения.

События после отчетной даты

Сложившиеся в настоящее время геополитические и экономические условия привели к выражению оценок рисков ведения бизнеса в Российской Федерации в сторону увеличения экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также снижению доступности источников долгового финансирования. Оценить дальнейшее развитие периода восстановления экономики в условиях санкционного режима и его последствия в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако руководство Общества не считает, что сложившиеся в 1 квартале 2026 г. условия несут какие-либо дополнительные риски для деятельности Общества. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Руководство Общества анализирует потенциальные риски и возможные последствия для своей деятельности, в том числе связанные с задержками поставок реализуемых товаров, затруднения функционирования логистических цепочек, был разработан, внедрен и реализуется план минимизации рисков для деятельности Общества.

Информация по операционным сегментам

Информация по сегментам Обществом не формируется.

Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность в отчетном периоде отсутствует.

Учет договоров совместной деятельности.

Общество не выступает стороной совместной деятельности, подпадающей под нормы простого и/или инвестиционного товарищества.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности. Изменение оценочных значений

В 2024 и в 2025 гг. Общество не выявило существенных ошибок, относящихся к отчетному и предшествующим отчетным периодам. Изменений оценочных значений в отчетном периоде не было.

Учет государственной помощи

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи ни в форме бюджетных субсидий, ни в форме бюджетных кредитов.

Условные активы и обязательства

Общество является ответчиком по исковому требованию в деле о защите интеллектуальной собственности, оценка требований по которому составляет 1 217 тыс. руб. Руководство Общества не считает существенным потенциальный отток средств в случае признания ответственности Общества при удовлетворении исковых обязательств и кроме того намерено в судебном порядке оспорить правомерность вышеуказанного требования.

Обеспечение обязательств

Величина полученных Обществом банковских гарантий на отчетную дату составляет 0 руб. (на 31.12.2025 г. – 0 руб.).

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 г. и предыдущие отчетные периоды отсутствовали.

Общие итоги финансово-хозяйственной деятельности Общества и допущение непрерывности деятельности

По состоянию на 31 декабря 2025 г. чистые активы Общества составляют положительную величину в размере 52 245 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 32 123 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 составляет 72 624 тыс. руб.

Руководством Общества проведен анализ ресурсов и оценка способности осуществлять деятельность в сложившейся экономической среде, учитывая все риски. Позиции компании оцениваются как устойчивые, стабильные и перспективные.

У руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, Общество стремится на погашение действующих обязательств своевременно и в установленном порядке.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства. По мнению руководства, настоящая годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности. Руководство общества подтверждает, что Общество обладает достаточными оборотными активами для выполнения своих обязательств, по крайней мере, в течение 12 месяцев от даты выпуска бухгалтерской отчетности.

Приложения: Расчет чистых активов.

Пояснения 4. Основные средства

Пояснения 5. Финансовые вложения

Пояснения 6. Запасы

Пояснения 7. Дебиторская задолженность

Пояснения 8. Обязательства

Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности

Генеральный директор



Конончук Э.Э.

31 марта 2026 г.



Расчет стоимости чистых активов
по бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Интер-Ловел"

(наименование организации)

Единица измерения: тыс. руб.

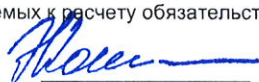
№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	2 521	4 059	1 296
2	II. Оборотные активы	103 100	270 699	142 944
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	105 621	274 758	144 241
5	IV. Долгосрочные обязательства	1 209	1 551	922
6	V. Краткосрочные обязательства	52 167	241 084	84 114
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	53 377	242 635	85 036
9	Чистые активы***	52 245	32 123	59 205

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).

** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).

*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

Руководитель



(подпись)

Конончук Эдуард Эдуардович

(расшифровка подписи)

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация		переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	3 728	(2 078)	-	-	-	(463)	-	-	-	-	-	3 728	(2 541)
	За 2024 г.	3 407	(2 481)	1 157	(835)	835	(432)	-	-	-	-	-	3 728	(2 078)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	1 992	(1 206)	-	-	-	(175)	-	-	-	-	-	1 992	(1 380)
	За 2024 г.	1 939	(1 939)	888	(835)	835	(102)	-	-	-	-	-	1 992	(1 206)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	1 572	(127)	-	-	-	(510)	-	-	-	1 572	(637)
	За 2024 г.	-	-	1 572	-	-	(127)	-	-	-	1 572	(127)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	1 572	(127)	-	-	-	(510)	-	-	-	1 572	(637)
	За 2024 г.	-	-	1 572	-	-	(127)	-	-	-	1 572	(127)

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	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
в том числе: Транспортные средства	-	2 121	-	3 094	-	926
	-	1 546	-	2 230	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	29 300	-	719 930	(749 230)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	140 200	(110 900)	-	-	-	-	29 300	-
	За 2025 г.	29 300	-	719 930	(749 230)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	140 200	(110 900)	-	-	-	-	29 300	-
Итого	За 2025 г.	29 300	-	719 930	(749 230)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	140 200	(110 900)	-	-	-	-	29 300	-

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

Запасы	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Покупные товары для перепродажи на складе	36 319	82 812	63 485
Материалы, включая инвентарь и хоз. принадлежности, запасные части, прочие материалы	1 827	1 687	3 586
Незавершенное производство	2 360		
ИТОГО	40 506	87 499	67 071

7.Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками	17 260	75 197	26 151
Авансы выданные	22 580	79 491	45 798
Прочая	12 670	2 843	3 426
Резерв по сомнительным долгам	(1 333)	(1 451)	(14 251)
ИТОГО	51 177	156 080	61 124

8. Обязательства

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 567	27 694	28 129
Авансы полученные	31 161	187 898	50 155
Прочая	7 172	17 151	644
ИТОГО	49 900	232 743	78 928

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	762 723	621 989
Затраты на оплату труда	18 975	20 536
Отчисления на социальные нужды	4 084	3 386
Амортизация	973	560
Прочие затраты	75 888	32 729
Итого по элементам	862 643	679 199
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 485)	(4)
Итого расходы по обычным видам деятельности	860 158	679 195