ООО «СДС» ИНН 7734425377 КПП 773401001
ОГРН 1197746331045 ОКПО 39644825 ОКАТО 45283587000
Р/СЧ 40702810400010820703 в ПАО «Совкомбанк»
К/СЧ 30101810445250000360 БИК 044525360
АДРЕС: 123060, г. Москва , ул. Маршала Соколовского д. 3,
эт. 5, пом.1, ком 3.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СДС» 2025 год

## 1. Основные сведения

### 1.1. Информация об организации.

1.1.1. Общество с ограниченной ответственностью «СДС» создано 21 мая 2019 года.

1.1.2. Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 494 чел.

1.1.3. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- оптовая торговля электротехнической, кабельной, светотехнической продукцией, инструментом и прочими непродовольственными товарами,

- сдача помещения в аренду.

## 2. Информация об учетной политике

### 2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «СДС» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

### 2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация проводит проверку капвложений в НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.2. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.2.3. Организация проводит проверку НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

### 2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.3.3. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.4. Организация проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.5. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

**2.4. Учетная политика. Аренда**

2.4.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Стоимость права пользования ежегодно пересматривается в связи с изменением величины арендной платы.

2.4.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Это право используется по отдельным группам однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, и закрепляется в отношении каждой группы предметов аренды отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

**2.5. Учетная политика. Финансовые вложения**

2.5.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

**2.6. Учетная политика. Запасы**

2.6.1. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

**2.7. Учетная политика. Денежные средства и денежные эквиваленты**

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

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

2.7.2. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

**2.8. Учетная политика. Доходы и расходы**

2.8.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются доходы от реализации покупных товаров.

Доходы от предоставления имущества в аренду также отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.8.2. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) валюты;
- доходы и расходы от списания дебиторской (кредиторской) задолженности;
- оценочные обязательства по оплате труда;
- прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в текущем периоде;
- доходы и расходы от прочих операций.

2.8.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.8.4. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

# 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. | 82 855 | (10 879) | 70 702 | (300) | - | (15 263) | - | - | - | - | - | 153 257 | (26 142) |
| | За 2024 г. | 12 144 | (9 434) | 70 935 | (224) | - | (1 445) | - | - | - | - | - | 82 855 | (10 879) |
| в том числе: Программы ЭВМ | За 2025 г. | 64 500 | - | 39 048 | - | - | (12 900) | - | - | - | - | - | 103 548 | (12 900) |
| | За 2024 г. | - | - | 64 500 | - | - | - | - | - | - | - | - | 64 500 | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | 64 500 | - | 39 048 | - | - | (12 900) | - | - | - | - | - | 103 548 | (12 900) |
| | За 2024 г. | - | - | 64 500 | - | - | - | - | - | - | - | - | 64 500 | - |
| Полезные модели | За 2025 г. | - | - | 423 | - | - | - | - | - | - | - | - | 423 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| из них исключительные права | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие НМА | За 2025 г. | 18 355 | (10 879) | 31 231 | (300) | - | (2 363) | - | - | - | - | - | 49 286 | (13 242) |
| | За 2024 г. | 12 144 | (9 434) | 6 435 | (224) | - | (1 445) | - | - | - | - | - | 18 355 | (10 879) |
| из них исключительные права | За 2025 г. | 15 782 | (8 601) | 2 287 | (300) | - | (882) | - | - | - | - | - | 17 769 | (9 483) |
| | За 2024 г. | 9 762 | (7 380) | 6 020 | - | - | (1 221) | - | - | - | - | - | 15 782 | (8 601) |

### 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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 | 127 115 | 71 976 | 2 710 |
| в том числе: Программы ЭВМ | 90 648 | 64 500 | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Полезные модели | 423 | - | - |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Другие НМА | 36 044 | 7 476 | 2 710 |
| из них созданные организацией | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | - | - | - |

### 3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | - | - | - |

### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | 3 900 | - | 70 570 | - | - | (70 702) | 3 768 | - |
| | За 2024 г. | 3 600 | - | 71 291 | - | (56) | (70 934) | 3 900 | - |
| в том числе: Полезные модели | За 2025 г. | - | - | 591 | - | - | (423) | 168 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие НМА | За 2025 г. | 300 | - | 30 931 | - | - | (31 231) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 6 734 | - | - | (6 434) | 300 | - |
| Программы ЭВМ | За 2025 г. | 3 600 | - | 39 048 | - | - | (39 048) | 3 600 | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | За 2024 г. | 3 600 | - | 64 500 | - | - | (64 500) | 3 600 | - |
| Лицензии и разрешения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 56 | - | (56) | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | 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. | - | - | - | - | - |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | 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. | 224 893 | (141 220) | 48 911 | - | - | (42 936) | - | - | - | - | - | 273 804 | (184 156) |
| | За 2024 г. | 217 058 | (102 579) | 29 834 | (21 998) | - | (39 311) | - | - | - | - | - | 224 893 | (141 220) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 21 998 | (244) | - | (21 998) | - | (244) | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | 3 899 | (2 994) | - | - | - | (502) | - | - | - | - | - | 3 899 | (3 496) |
| | За 2024 г. | 3 899 | (2 491) | - | - | - | (502) | - | - | - | - | - | 3 899 | (2 994) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 113 838 | (85 172) | 1 246 | - | - | (15 243) | - | - | - | - | - | 115 084 | (100 414) |
| | За 2024 г. | 107 276 | (64 726) | 6 562 | - | - | (20 446) | - | - | - | - | - | 113 838 | (85 172) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 44 703 | (23 834) | 25 291 | - | - | (10 704) | - | - | - | - | - | 69 994 | (34 537) |
| | За 2024 г. | 31 968 | (17 285) | 12 735 | - | - | (6 549) | - | - | - | - | - | 44 703 | (23 834) |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 40 153 | (16 119) | 1 498 | - | - | (8 205) | - | - | - | - | - | 41 651 | (24 324) |
| | За 2024 г. | 33 893 | (10 206) | 6 260 | - | - | (5 913) | - | - | - | - | - | 40 153 | (16 119) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | - | - | 441 | - | - | (61) | - | - | - | - | - | 441 | (61) |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | 22 300 | (13 101) | 20 435 | - | - | (8 221) | - | - | - | - | - | 42 734 | (21 322) |
| | За 2024 г. | 18 024 | (7 626) | 4 276 | - | - | (5 475) | - | - | - | - | - | 22 300 | (13 101) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | 22 240 | (976) | 9 580 | - | - | (740) | - | - | - | - | - | 31 820 | (1 716) |
| | За 2024 г. | - | - | 22 240 | - | - | (976) | - | - | - | - | - | 22 240 | (976) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 22 240 | (976) | - | - | - | (740) | - | - | - | - | - | 22 240 | (1 716) |
| | За 2024 г. | - | - | 22 240 | - | - | (976) | - | - | - | - | - | 22 240 | (976) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | - | - | 9 580 | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 580 | - |
| | 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. | 512 748 | (260 246) | 9 303 | - | - | (162 266) | - | - | - | 522 051 | (422 512) |
| | За 2024 г. | 289 473 | (157 531) | 223 275 | - | - | (102 715) | - | - | - | 512 748 | (260 246) |
| в том числе: Право пользования складским комплексом (площадь 13 289,6 кв. м.) | За 2025 г. | 512 748 | (260 246) | 9 303 | - | - | (162 266) | - | - | - | 522 051 | (422 512) |
| | За 2024 г. | 289 473 | (157 531) | 223 275 | - | - | (102 715) | - | - | - | 512 748 | (260 246) |

### 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 | 219 292 | 357 439 | 246 421 |
| в том числе: Здания | 20 524 | 21 263 | 21 754 |
| Сооружения | 403 | 905 | 1 408 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 14 670 | 28 667 | 42 550 |
| Офисное оборудование | 45 037 | 20 869 | 14 683 |
| Транспортные средства | 17 327 | 24 034 | 23 686 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 380 | - | - |
| Другие виды основных средств | 120 951 | 261 701 | 142 340 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |
| 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 | | | |
| 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)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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. | - | - | 52 250 | - | (11 929) | (40 321) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 26 241 | - | (5 976) | (20 265) | - | - |
| в том числе: Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | 29 082 | - | (10 730) | (18 352) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 6 901 | - | (549) | (5 948) | - | - |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | За 2025 г. | - | - | 2 696 | - | (1 199) | (1 498) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 10 177 | - | (5 226) | (4 951) | - | - |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | 19 440 | - | - | (19 440) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 4 725 | - | - | (4 725) | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | - | - | 590 | - | - | (590) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 4 122 | - | - | (4 122) | - | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | 1 969 | - | 17 326 | - | (10 700) | (8 590) | 6 | - |
| | За 2024 г. | 920 | - | 10 859 | - | (242) | (9 569) | 1 969 | - |
| в том числе: Склад класса А (д. Брехово) | За 2025 г. | 1 119 | - | - | - | (1 119) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 920 | - | 199 | - | - | - | 1 119 | - |
| СКУД Система Контроля Управления Доступа | За 2025 г. | - | - | 1 283 | - | - | (1 283) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Система вентиляции Офис 3 этаж | За 2025 г. | - | - | 1 278 | - | - | (1 278) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Система видеонаблюдения и контроля склада Истра | За 2025 г. | - | - | 656 | - | - | (656) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Радиосистема | За 2025 г. | 850 | - | - | - | - | (850) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 850 | - | - | - | 850 | - |
| СКУД в Дедовск | За 2025 г. | - | - | 1 404 | - | - | (1 404) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сервер DELL Power Edge R750xs с накопителем Dell 960 GB SSD | За 2025 г. | - | - | 1 003 | - | - | (1 003) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машина для литья под давлением для изготовления пресс-форм | За 2025 г. | - | - | 9 581 | - | (9 581) | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Система кондиционирования в кабинеты руководителей на 3 эт Фабричная | За 2025 г. | - | - | 1 608 | - | - | (1 608) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| СКУД в Прокшино | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 657 | - | - | (657) | - | - |
| Умный офис (пом.106,6 кв.м.) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 178 | - | - | (2 178) | - | - |
| Входная группа 1-ый этаж офис | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 5 661 | - | - | (5 661) | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| улучшение и восстановление основных средств - всего | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 26 805 | - | 1 094 250 | (921 803) | - | - | - | - | 199 252 | - |
| | За 2024 г. | 44 141 | - | 374 150 | (391 486) | - | - | - | - | 26 805 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2025 г. | 5 | - | - | (3) | - | - | - | - | 2 | - |
| | За 2024 г. | 41 | - | - | (36) | - | - | - | - | 5 | - |
| Депозитные счета | За 2025 г. | - | - | 150 250 | (150 250) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 80 150 | (80 150) | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | 26 800 | - | 944 000 | (771 550) | - | - | - | - | 199 250 | - |
| | За 2024 г. | 44 100 | - | 294 000 | (311 300) | - | - | - | - | 26 800 | - |
| Итого | За 2025 г. | 26 805 | - | 1 094 250 | (921 803) | - | - | - | - | 199 252 | - |
| | За 2024 г. | 44 141 | - | 374 150 | (391 486) | - | - | - | - | 26 805 | - |

### 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. | 4 093 533 | - | 5 935 219 | (6 035 775) | - | - | X / X | 3 992 977 | - |
| | За 2024 г. | 4 159 635 | - | 6 177 160 | (6 243 262) | - | - | X / X | 4 093 533 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. | 13 866 | - | 86 843 | (82 378) | - | - | (1 245) / - | 17 085 | - |
| | За 2024 г. | 12 866 | - | 65 977 | (63 888) | - | - | (1 089) / - | 13 866 | - |
| Товары | За 2025 г. | 4 079 667 | - | 5 848 376 | (5 953 397) | - | - | 1 245 / - | 3 975 892 | - |
| | За 2024 г. | 4 146 768 | - | 6 111 184 | (6 179 374) | - | - | 1 089 / - | 4 079 667 | - |

### 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 | 318 633 | 210 746 | 185 880 |
| в том числе: Товары, товары отгруженные на комиссию | 318 633 | 210 746 | 185 880 |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 2 860 199 | - | 3 566 220 | 250 | (2 782 963) | (16 244) | - | - | 3 627 462 | - |
| | За 2024 г. | 1 880 735 | - | 2 819 669 | - | (1 840 177) | (27) | - | - | 2 860 199 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 1 126 203 | - | 1 529 711 | - | (1 106 706) | (516) | - | - | 1 548 693 | - |
| | За 2024 г. | 532 463 | - | 1 114 030 | - | (520 278) | (11) | - | - | 1 126 203 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 1 728 210 | - | 2 034 473 | - | (1 672 222) | (15 729) | - | - | 2 074 732 | - |
| | За 2024 г. | 1 344 804 | - | 1 700 136 | - | (1 316 715) | (16) | - | - | 1 728 210 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 2 277 | - | 1 539 | 250 | (527) | - | - | - | 3 539 | - |
| | За 2024 г. | 2 734 | - | 1 513 | - | (1 970) | - | - | - | 2 277 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 2 697 | - | - | - | (2 697) | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 697 | - | - | - | - | - | 2 697 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 543 | - | - | - | (543) | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 543 | - | - | - | - | - | 543 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | - | - | 164 | - | - | - | - | - | 164 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 269 | - | 334 | - | (269) | - | - | - | 334 | - |
| | За 2024 г. | 546 | - | 269 | - | (546) | - | - | - | 269 | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 188 | - | 481 | - | (669) | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 2 860 199 | - | 3 566 220 | 250 | (2 782 963) | (16 244) | - | X | 3 627 462 | - |
| | За 2024 г. | 1 880 735 | - | 2 819 669 | - | (1 840 177) | (27) | - | X | 2 860 199 | - |

### 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 | 233 659 | 233 659 | 219 347 | 219 347 | 127 902 | 127 902 |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 42 | 42 | 430 | 430 | 528 | 528 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 233 617 | 233 617 | 218 917 | 218 917 | 127 373 | 127 373 |

## 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. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 7 279 005 | 5 581 709 | 4 288 | (4 960 756) | (2 763) | - | 7 901 483 |
| | За 2024 г. | 6 026 838 | 4 336 578 | 5 733 | (2 880 102) | (210 043) | - | 7 279 005 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 6 393 029 | 5 251 819 | 4 288 | (4 492 116) | (2 514) | - | 7 154 507 |
| | За 2024 г. | 5 054 509 | 4 035 016 | 5 733 | (2 492 332) | (209 897) | - | 6 393 029 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 30 890 | 7 857 | - | (29 832) | (250) | - | 8 666 |
| | За 2024 г. | 15 802 | 29 544 | - | (14 320) | (136) | - | 30 890 |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 37 280 | 9 678 | - | (35 218) | - | - | 11 739 |
| | За 2024 г. | 55 823 | 32 160 | - | (50 693) | (10) | - | 37 280 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 248 | 232 | - | (188) | - | - | 293 |
| | За 2024 г. | 75 | 214 | - | (40) | - | - | 248 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 252 502 | - | - | (152 963) | - | - | 99 539 |
| | За 2024 г. | 131 942 | 120 560 | - | - | - | - | 252 502 |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | 176 448 | - | - | (161 947) | - | - | 14 501 |
| | За 2024 г. | 477 948 | - | - | (301 500) | - | - | 176 448 |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | - | 374 | - | - | - | - | 374 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 48 184 | 1 249 | - | (47 746) | - | - | 1 687 |
| | За 2024 г. | 5 889 | 47 530 | - | (5 235) | - | - | 48 184 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 275 225 | 310 260 | - | - | - | - | 585 485 |
| | За 2024 г. | 278 280 | 12 638 | - | (15 693) | - | - | 275 225 |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | 239 | - | - | - | - | 239 |
| | За 2024 г. | 287 | - | - | (287) | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 33 706 | - | - | (9 254) | - | - | 24 451 |
| | За 2024 г. | 2 854 | 30 852 | - | - | - | - | 33 706 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 31 491 | - | - | (31 491) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 3 427 | 28 064 | - | - | - | - | 31 491 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 | - | - | (1) | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 7 279 005 | 5 581 709 | 4 288 | (4 960 756) | (2 763) | X | 7 901 483 |
| | За 2024 г. | 6 026 838 | 4 336 578 | 5 733 | (2 880 102) | (210 043) | X | 7 279 005 |

### 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 | - | 101 | 102 |
| в том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | - | 101 | 102 |

## 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. | 36 708 | 102 727 | (93 914) | (8 955) | 36 566 |
| | За 2024 г. | 7 154 | 84 335 | (47 821) | (6 961) | 36 708 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 36 708 | 102 727 | (93 914) | (8 955) | 36 566 |
| | За 2024 г. | 7 154 | 60 777 | (24 262) | (6 961) | 36 708 |
| Доначисления по результатам выездной налоговой проверки | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | 23 558 | (23 558) | - | - |

## 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 6 150 466 | 6 391 130 |
| Затраты на оплату труда | 971 393 | 588 359 |
| Отчисления на социальные нужды | 278 685 | 171 713 |
| Амортизация | 221 204 | 144 001 |
| Прочие затраты | 2 077 938 | 1 900 167 |
| Итого по элементам | 9 699 686 | 9 195 369 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | (122 213) | (152 830) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 9 577 473 | 9 042 540 |

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

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