

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (текстовый) ЗА 2025 ГОД ООО «ПРОФКОСМЕТИК»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОФКОСМЕТИК», юридический адрес: 129515, г. Москва, ул. Академика Королева, д. 13, строение 1, эт.8, ком. 801, оф. 22

Дата государственной регистрации: 30.04.2019 г.

ОГРН: 1197746301081

ИНН: 9717081987

КПП: 771701001

Зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Уставной капитал Общества составляет 500 000 руб.

В 2025 году основным видом деятельности ООО «ПРОФКОСМЕТИК» является Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами.

Органами управления ООО «ПРОФКОСМЕТИК» являются:

- Участники Общества – юридическое лицо – 80 % и физические лица 20%;
- Ген. директор (единоличный исполнительный орган) – Дубовицкая Юлия Сергеевна.

Основной управленческий персонал в организации представлен:

- генеральный директор
- директор по финансам
- главный бухгалтер
- заместитель директора
- директор по маркетингу
- исполнительный директор
- директор по продукту

В течение 2025 года управленческому персоналу было начислено и выплачено дохода на сумму 9 187 тыс. руб., в том числе НДФЛ – 1 151 тыс. руб., страховые взносы по управленческому персоналу составили 1 692 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 111 чел.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПРОФКОСМЕТИК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с учетом принципа непрерывности деятельности.

Обработка учетной информации ведется с использованием бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.Комплексная автоматизация.

2. Учетная политика

Метод определения выручки от реализации продукции в 2025 году принят учетной политикой по методу начисления для целей бухгалтерского и налогового учета.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Пояснение по 15 счету: используется для отражения информации о запасах в обороте, в частности, импортных товаров в пути. В дебет 15 счета относится стоимость товаров, по которым право собственности перешло от поставщиков к организации, но сами товары в организацию еще

не поступили и к учету не приняты. По кредиту 15 счета проходит стоимость фактически поступивших в организацию и оприходованных запасов (товаров).

В стоимость товаров, относящуюся на 15 счет, включаются также дополнительные расходы, увеличивающие стоимость покупных товаров (расходы, которые относятся на себестоимость покупных товаров в соответствии с учетной политикой организации), в том числе: транспортные расходы, таможенные сборы и пошлины.

Списание производственных запасов (материалов, сырья и т.п.) осуществлялось в соответствии с учетной политикой Общества по средней себестоимости в месяц в бухгалтерском и налоговом учете.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Начисление амортизации по основным средствам производилась линейным способом в бухгалтерском и налоговом учете.

Организация в соответствии с учетной политикой не проводило переоценку основных средств на 31.12.2025г.

В бухгалтерском учете отражены права пользования активами (далее – ППА) в виде арендованных офисного помещения и нежилого помещения под студию.

Расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, относятся возмещение коммунальных услуг – 922 тыс. руб. за 2025 год.

Объекты учета аренды (автомобили) классифицируются арендодателем – Обществом в качестве объектов учета операционной аренды, так как к арендатору не переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды.

3-11. ТАБЛИЧНЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД (табличная часть- Приложение № 1).

12. Налог на прибыль

ООО «Профкосметик» является плательщиком налога на прибыль и применяет ПБУ 18/02.

Согласно п. 22 ПБУ 18/02 организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

С 01.01.2025 Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую НК РФ, отдельные законодательные акты РФ и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ» предусмотрено изменение базовой ставки налога на прибыль с 20% до 25%.

Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли до налогообложения за 2024 и 2025 гг. представлена следующим образом:

	Тыс. руб.	
	2024	2025
Условный расход по налогу на прибыль	9 174	27 046
Постоянный налоговый расход	2 668	6 506
Постоянный налоговый доход	-	-
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	284	945
Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц (ОНО)	1 182	2 373
<i>Права пользования активом</i>	929	2 345
<i>Основные средства</i>	263	16
<i>Доходы будущих периодов в виде положительных курсовых разниц</i>	-10	27
<i>Нематериальные активы</i>	-	27
Эффект изменения вычитаемых временных разниц (ОНА)	-448	-1 428
<i>Оценочные обязательства в виде резерва по выплате</i>	115	312

<i>отпусков</i>		
<i>Расходы будущих периодов</i>	-	16
<i>Арендные обязательства</i>	-521	-1 703
<i>Основные средства</i>	-42	-53
Эффект изменения ставки налога на прибыль	-451	-
<i>Доходы будущих периодов в виде положительных курсовых разниц</i>	-342	-
<i>Основные средства</i>	-1 273	-
<i>Долгосрочные активы к продаже</i>	-236	-
<i>Оценочные обязательства в виде резерва по выплате отпусков</i>	267	-
<i>Арендные обязательства</i>	1 133	-
Текущий налог на прибыль	12 576	34 497

13. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество создает оценочные обязательства на предстоящие расходы на оплату неиспользованных дней отпуска. Оценочное обязательство создается согласно методике, утвержденной учетной политикой Общества.

Методика расчета оценочных обязательств в виде резерва на выплату отпускных.

Резерв (кредитовое сальдо счета 96 «Резервы предстоящих расходов», субсчет «Резерв на оплату отпусков») рассчитывается исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника и количества неиспользованных дней отпуска, на которое имеет право каждый работник на отчетную дату.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Профкосметик», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Резерв по сомнительным долгам создан в отношении дебиторской задолженности (предоплата поставщику за товары) с контрагентом из Украины.

15. Прекращаемая деятельность

Прекращение деятельности в отчетном году не происходило.

16. Совместная деятельность

ООО «Профкосметик» не является участником договоров о совместной деятельности.

17. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения представлены в виде долей в уставном капитале и акциями юридических лиц.

Краткосрочные финансовые вложения – беспроцентные и процентные займы, банковские депозиты.

Текущая рыночная стоимость по финансовым вложениям ООО «Профкосметик» не определяется. Резерв под обесценение не создавался, т.к. не было необходимости.

18. Риски

Рыночные, кредитные, правовые, репутационные риски, риск ликвидности оцениваются в отношении деятельности Общества как средние: не выше рисков за предыдущие три года.

Страновые и региональные риски связаны с географическими, политическими и экономическими особенностями, включая военные конфликты, остаются высокими в связи с незаконченностью специальной военной операции (СВО) по демилитаризации и денацификации Украины. Геополитическая ситуация приводит к тому, что российскому бизнесу приходится работать в сложных условиях с учетом самых различных ограничений.

Распоряжением Правительства Российской Федерации №430-р от 05.03.2022 был утвержден список недружественных стран РФ. В 2025 году ООО «Профкосметик» осуществляло закуп импортного товара у поставщиков из списка недружественных стран – Республика Корея. На 31.12.2025 задолженность по поставкам из Республики Корея – текущая.

Дебиторская задолженность с контрагентом из Украины возникла до начала СВО.

Ожидается, что отрицательное влияние СВО на мировую торговлю и на Общество может оказаться значительным, но не более чем в целом на экономику России.

Генеральный директор
31.03.2026

_____ Дубовицкая Ю.С.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	120	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	120	(13)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	3а 2025 г.	-	-	120	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	120	(13)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	120	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	120	(13)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
							первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	107	-	-
в том числе:			
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	107	-	-
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	3а 2025 г.	3 776	-	2 124	-	-	(120)	5 779	-
	3а 2024 г.	703	-	3 073	-	-	-	3 776	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы (сайт)	3а 2025 г.	3 762	-	1 745	-	-	-	5 506	-
	3а 2024 г.	703	-	3 059	-	-	-	3 762	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	3а 2025 г.	14	-	379	-	-	(120)	273	-
	3а 2024 г.	-	-	14	-	-	-	14	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

			Изменения за период	На конец периода
--	--	--	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	27 682	(10 273)	449	(10 039)	4 383	(2 560)	-	-	-	-	-	18 093	(8 449)	
	3а 2024 г.	27 242	(7 082)	440	-	-	(3 191)	-	-	-	-	-	27 682	(10 273)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	872	(464)	121	(150)	147	(166)	-	-	-	-	-	843	(482)	
	3а 2024 г.	872	(314)	-	-	-	(149)	-	-	-	-	-	872	(464)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 022	(981)	328	(722)	722	(394)	-	-	-	-	-	1 627	(653)	
	3а 2024 г.	1 582	(596)	440	-	-	(386)	-	-	-	-	-	2 022	(981)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	24 789	(8 828)	-	(9 167)	3 514	(2 000)	-	-	-	-	-	15 622	(7 314)	
	3а 2024 г.	24 789	(6 172)	-	-	-	(2 656)	-	-	-	-	-	24 789	(8 828)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	45 494	(26 239)	131	-	-	(8 618)	-	-	-	45 625	(34 857)
	3а 2024 г.	40 457	(16 556)	5 037	-	-	(9 683)	-	-	-	45 494	(26 239)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	45 494	(26 239)	131	-	-	(8 618)	-	-	-	45 625	(34 857)
	3а 2024 г.	40 457	(16 556)	5 037	-	-	(9 683)	-	-	-	45 494	(26 239)

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	20 411	36 665	44 062
в том числе:			
Здания	10 768	19 256	23 901
Машины и оборудование (кроме офисного)	361	408	557
Офисное оборудование	974	1 040	986
Транспортные средства	8 308	15 961	18 617
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	9 643	17 409	20 160
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	361	408	557
Офисное оборудование	974	1 040	986
Транспортные средства	8 308	15 961	18 617

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 основнх средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	449	-	-	(449)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	440	-	-	(440)	-	-
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	328	-	-	(328)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	440	-	-	(440)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	300	-	-	-	-	-	-	-	300	-
	3а 2024 г.	200	-	100	-	-	-	-	-	300	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	18 500	(18 500)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	9 200	-	354 600	(363 800)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	300	-	18 500	(18 500)	-	-	-	-	300	-
	3а 2024 г.	9 400	-	354 700	(363 800)	-	-	-	-	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

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	3а 2025 г.	310 544	-	3 267 426	(3 228 351)	-	-	X	X	349 619	-
	3а 2024 г.	303 819	-	2 307 601	(2 300 855)	-	-	X	X	310 544	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 827	-	253 627	(242 947)	-	-	9 505	-	13 506	-
	3а 2024 г.	13 636	-	282 348	(293 158)	-	-	1 776	-	2 827	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	1 465	-	12 338	(11 494)	-	-	3 944	-	2 309	-
	3а 2024 г.	1 869	-	4 352	(4 756)	-	-	6 902	-	1 465	-
Товары	3а 2025 г.	255 515	-	2 734 593	(2 707 042)	-	-	456 417	-	283 066	-
	3а 2024 г.	236 373	-	1 423 109	(1 403 946)	-	-	506 882	-	255 515	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	266 868	(266 868)	-	-	(28 437)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 204	-	315 834	(317 038)	-	-	(28 016)	-	-	-
ДАП	3а 2025 г.	50 737	-	-	-	-	-	50 737	-	50 737	-
	3а 2024 г.	50 737	-	-	-	-	-	50 737	-	50 737	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	281 957	(281 957)	-	-	-	-	-	-

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	16 321	-	1 452
в том числе: Товары	16 321	-	1 452
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	219 418	(4 478)	127 496	-	(122 544)	-	-	-	224 370	(4 478)
	3а 2024 г.	149 664	(4 127)	142 263	-	(72 509)	-	-	-	219 418	(4 478)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	95 877	(4 478)	69 204	-	(74 888)	-	-	-	90 193	(4 478)
	3а 2024 г.	66 730	(4 127)	52 970	-	(23 823)	-	-	-	95 877	(4 478)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	85 221	-	45 430	-	(29 898)	-	-	-	100 752	-
	3а 2024 г.	30 236	-	67 920	-	(12 936)	-	-	-	85 221	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 503	-	-	-	(4 948)	-	-	-	555	-
	3а 2024 г.	5 363	-	140	-	-	-	-	-	5 503	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	32 724	-	7 804	-	(12 749)	-	-	-	27 780	-
	3а 2024 г.	47 271	-	21 172	-	(35 718)	-	-	-	32 724	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	6	-	4 423	-	(6)	-	-	-	4 423	-
	3а 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	32	-	160	-	-	-	-	-	192	-
	3а 2024 г.	48	-	-	-	(17)	-	-	-	32	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	59	-	-	-	-	-	59	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	22	-	5	-	(22)	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	22	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	196	-	-	-	-	-	196	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	33	-	215	-	(33)	-	-	-	215	-
	3а 2024 г.	15	-	33	-	(15)	-	-	-	33	-
Итого	3а 2025 г.	219 418	(4 478)	127 496	-	(122 544)	-	-	X	224 370	(4 478)
	3а 2024 г.	149 664	(4 127)	142 263	-	(72 509)	-	-	X	219 418	(4 478)

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	4 478	-	4 478	-	4 127	-

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	3а 2025 г.	22 661	-	-	(6 848)	-	-	15 813
	3а 2024 г.	25 231	-	-	(2 569)	-	-	22 661
в том числе: Обязательство по аренде	3а 2025 г.	22 661	-	-	(6 848)	-	-	15 813
	3а 2024 г.	25 231	-	-	(2 569)	-	-	22 661
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	426 676	127 571	-	(162 527)	-	-	391 719
	3а 2024 г.	394 809	490 986	19 638	(478 757)	-	-	426 676
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	155 163	68 930	-	(25 130)	-	-	198 962
	3а 2024 г.	165 993	2 243	-	(13 073)	-	-	155 163
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	11 789	15 860	-	(11 183)	-	-	16 466
	3а 2024 г.	12 222	9 895	-	(10 327)	-	-	11 789
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	124 040	29 397	-	(56 204)	-	-	97 233
	3а 2024 г.	92 649	31 391	-	-	-	-	124 040
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	47 550	300 350	16 843	(344 043)	-	-	20 700
	3а 2024 г.	-	446 750	8 587	(407 787)	-	-	47 550
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	74 100	-	-	(41 605)	-	-	32 495
	3а 2024 г.	106 020	-	-	(31 920)	-	-	74 100
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	806	-	6 810	(7 240)	-	-	377
	3а 2024 г.	986	-	11 020	(11 200)	-	-	806
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 213	72	-	(1 124)	-	-	162
	3а 2024 г.	1 588	518	31	(1 577)	-	-	560
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	10 504	12 656	-	-	-	-	23 160
	3а 2024 г.	14 030	-	-	(2 873)	-	-	11 157
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 510	657	-	-	-	-	2 166
	3а 2024 г.	1 321	189	-	-	-	-	1 510
Итого	3а 2025 г.	449 337	127 571	-	(169 375)	-	X	407 532
	3а 2024 г.	420 040	490 986	19 638	(481 326)	-	X	449 337

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 344	11 109	9 863	-	6 590
	За 2024 г.	4 769	8 385	7 810	-	5 344
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 344	11 109	9 863	-	6 590
	За 2024 г.	4 769	8 385	7 810	-	5 344

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	156 800	6 800	6 800
в том числе:			
ЛИК ООО	150 000	-	-
ГЛОРИ-АКТИВ ООО	6 800	6 800	6 800
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 218 536	976 900
Затраты на оплату труда	124 463	92 138
Отчисления на социальные нужды	26 135	17 480
Амортизация	12 400	12 874
Прочие затраты	163 708	178 941
Итого по элементам	1 545 241	1 278
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(265 646)	(22 067)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 279 596	1 256 266

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.	-	-	-	-