

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «ИнтерСталь» за 2025 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИнтерСталь» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерСталь» зарегистрировано «11» сентября 2020 года.

ОГРН 1202500020800, ИНН 2543151983, КПП 254301001

Юридический адрес Общества: 690049, Приморский край, г.о. Владивостокский, г. Владивосток, ул. Бородинская, д. 18Б, помещ. 1-4

Фактический адрес нахождения: 690049, Приморский край, г.о. Владивостокский, г. Владивосток, ул. Бородинская, д. 18Б, помещ. 1-4

Среднегодовая численность работающих Общества за отчетный период составила 11 человек.

Основным видом деятельности Общества в 2025 году является: Торговля оптовая металлами и металлическими рудами (ОКВЭД 46.72).

Общество не имеет филиалов (представительств).

Уставный капитал ООО «ИнтерСталь» составляет 10 000 (десять тысяч рублей) и распределен между следующими участниками:

Никуличев Дмитрий Игоревич (ИНН 254300222947), номинальная стоимость доли 5 000 (пять тысяч рублей);

Рохлов Герман Владимирович (ИНН 253903039234), номинальная стоимость доли 5 000 (пять тысяч рублей).

На отчетную дату уставный капитал полностью оплачен.

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:

- общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлял генеральный директор Никуличев Дмитрий Игоревич (приказ от 29.09.2020 г. № 3, протокол общего собрания участников от 01.10.2025 г. № 11).

В отчетном периоде обязанности главного бухгалтера Общества исполняла Леонтьева Карина Сергеевна (приказ от 01.03.2024 г. № 8-к).

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика на 2025 год, утверждена приказом генерального директора Общества от 01.01.2025 № 1.

В учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом существенные изменения не вносились.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, 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 на основе бухгалтерской отчетности, составленной за отчетный период. Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

При формировании учетной политики организацией приняты следующие способы ведения бухгалтерского учета:

2.1. Нематериальные активы

Затраты на приобретение активов, которые отвечают признакам нематериальных активов, но имеют стоимость не выше 100 тыс. руб., признаются расходами периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания в составе нематериальных активов, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания из состава нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Амортизация по всем объектам нематериальных активов начисляется линейным способом за месяц.

2.2. Основные средства

К основным средствам относятся активы, стоимость которых составляет более 100 тыс. руб. за единицу со сроком службы более 12 месяцев, используемые в хозяйственной деятельности, либо для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

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

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал Общества, признается денежная оценка, согласованная участниками Общества.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу списываются на расходы на продажу по мере передачи в эксплуатацию.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату, определена как сумма фактических затрат на их приобретение.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

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

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.4. Материально-производственные запасы

В составе материально-производственных запасов Общество отражает сырье и материалы, а также иные активы, используемые в основной деятельности.

Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки для партнеров.

Материально-производственные запасы принимаются к учету в сумме фактических затрат, связанных с их приобретением.

Определение фактической себестоимости запасов, списываемых на продажу, осуществляется по средней себестоимости.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Резерв под обесценение запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения запасов.

2.5. Дебиторская задолженность

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

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

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и экспертной оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете определяется ежеквартально на основании инвентаризации дебиторской задолженности.

Если существует достоверная информация о том, что задолженность будет погашена, резерв по ней не создается независимо от срока ее возникновения.

Нереальная к взысканию задолженность списывается за счет резерва по мере признания ее таковой.

2.6. Доходы

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающего из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от реализации товаров признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

2.7. Расходы

Расходы в зависимости от их характера и направленной деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полной сумме расходов, произведенных в данном отчетном периоде.

2.8. Учет расходов по займам и кредитам

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам организация проводит ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца и дату, установленную в договоре, по ставкам и в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

3. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2025 году не выявлено.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

4.1. Начальные и сравнительные показатели отчетности.

В начальные и сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год корректировки не вносились, используются данные, сформированные на 31.12.2024 и 31.12.2025 гг.

4.2. Основные средства (статья 1150 Баланса)

Движение основных средств и соответствующего накопленного износа представлены в таблице № 4.1 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

4.3. Финансовые вложения (статья 1240 Баланса)

Финансовые вложения состоят из:

- денежных средств на депозитных счетах (на отчетную дату отсутствуют);
- инвестиций в уставный капитал других организаций (на отчетную дату отсутствуют).

Движение финансовых вложений представлено в таблице № 5.1 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

4.4. Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов (далее - ОНА) за 2025 г. приведено ниже (тыс. руб.):

Таблица 4.4

Вид актива	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Полученный убыток от реализации основных средств	84	185
Итого	84	185

4.5. Запасы (статья 1210 Баланса)

Наличие и движение запасов представлено в таблице № 6.1 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Материально-производственные запасы, находящиеся в залоге, по состоянию на 31 декабря 2025 г. у общества отсутствуют.

4.6. Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса)

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице № 7.1 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Статья 1230 Баланса отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2025 г. крупнейшими дебиторами являются:

Таблица 4.6

Контрагент	ИНН	Задолженность на 31.12.2025, тыс. руб.
АМУРСТАЛЬ ООО	2723188252	33 645
А ГРУПП ООО	7717625418	13 828
УВМ-СТАЛЬ ООО	6686108528	10 260
СПК АО	6671197148	7 670
Джабиев Эльбрус Андреевич ИП	650401501901	7 410
МАРТЕН ООО	2536013118	6 682
СТАЛЬГРАД ООО	2536240456	5 918
ЕВРАЗ МАРКЕТ АО	6154062128	5 024

4.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Баланса)

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляют (тыс. руб.):

Таблица 4.7

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	334	4	924
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках			
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	334	4	924
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до 3 месяцев), в том числе:			
Итого денежные эквиваленты			
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и в составе отчета о движении денежных средств	334	4	924

Общее сальдо денежных потоков Общества за отчетный 2025 год составило 330 тыс. руб. из которых:

- сальдо денежных потоков от текущих операций составило 14 134 тыс. руб.
- сальдо денежных потоков от инвестиционных операций 5 196 тыс. руб.
- сальдо денежных потоков от финансовых операций (по выплате дивидендов) составило (19 000) тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств в отчетном году потоки показаны свернуто, в части НДС, оплаченного в бюджет и поставщикам, а также НДС, полученный от покупателей.

4.8. Прочие оборотные активы (статья 1260 Баланса)

По состоянию на 31 декабря 2025 г. балансовая стоимость прочих оборотных активов составила 22 тыс. руб. в т.ч.:

Таблица 4.8

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расходы будущих периодов	22		
Итого	22		

4.9. Капитал (статьи 1310, 1370 Баланса)

Информация о капитале Общества представлена в Отчете об изменениях капитала.

По состоянию на конец отчетного года уставный капитал полностью оплачен и составляет 10 тыс. руб.

В отчетном году увеличение уставного капитала Общества не производилось.

Изменение статьи «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» произошло за счет полученной прибыли и выплаты дивидендов участникам Общества.

В отчетном 2025 году участники Общества распределили часть нераспределенной прибыли в сумме 22 240 тыс. руб. на основании Протокола от 18 апреля 2025 года № 9 на выплату дивидендов.

Чистая прибыль Общества за отчетный период составила 54 056 тыс. руб.

По строке 1370 бухгалтерского баланса отражена нераспределенная прибыль Общества по состоянию на 31.12.2025 в размере 110 400 тыс. рублей.

4.10. Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств (далее - ОНО) за 2025 г. приведено ниже (тыс. руб.):

Таблица 4.10

Вид обязательства	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Разница в учете амортизации основных средств в целях налогового и бухгалтерского учета	19	26
Итого	19	26

4.11. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице № 8.1 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Крупнейшими кредиторами по состоянию на 31.12.2025 г. являются:

Таблица 4.11

Контрагент	ИНН	Задолженность на 31.12.2025, тыс. руб.
ИНТЕРСТРОЙ ООО	2543162216	12 000

СК КРАТОС ООО	2536326329	4 401
СПЕЦМОНТАЖИНФОРМ ООО	6450114200	3 742
СИРИУС-В ООО	2536350473	3 478
ТЕХНОСЕРВИС ООО	7203476648	3 096

4.12. Раскрытие информации по доходам и расходам

Выручка от основной деятельности Общества за 2025 год составила 960 327 тыс. руб., себестоимость продаж 820 927 тыс. руб.

Структура коммерческих расходов представлена в таблице 4.12.1 (тыс. руб.):

Таблица 4.12.1

Статья затрат	2025 г.	2024 г.
Транспортные расходы	(31 581)	(31 353)
Оплата труда	(9 081)	(8 153)
Изготовление металлоконструкций	(5 243)	(750)
Аренда ТС	(4 780)	-
Аренда	(3 816)	(1 102)
Резка, рубка металлопроката	(2 920)	(3 262)
Маркетинговые расходы	(2 153)	(1 069)
Страховые взносы	(1 996)	(1 457)
Ремонт зданий и сооружений	(959)	(81)
Погрузочно-разгрузочные работы	(919)	(1 004)
Прочие расходы	(3 502)	(3 880)
ИТОГО:	(66 950)	(52 111)

Структура прочих доходов представлена в таблице 4.12.2 (тыс. руб.):

Таблица 4.12.2

Статья доходов	2025 г.	2024 г.
Доходы от списания кредиторской задолженности	269	36 111
Проценты от депозитов, займов	5 196	6 319
Прочие внереализационные доходы	-	7
Реализация основных средств	-	83
Резервы по сомнительным долгам	-	14 204
Штрафы, пени, неустойка	-	954
ИТОГО:	5 465	57 678

Структура прочих расходов представлена в таблице 4.12.3 (тыс. руб.):

Таблица 4.12.3

Статья расходов	2025 г.	2024 г.
Расходы от списания дебиторской задолженности	-	(36 103)
Благотворительность	(100)	(50)
Госпошлина	(493)	-
Комиссия банка	(166)	(123)
Прибыль (убыток) прошлых лет	(83)	(356)
Прочие внереализационные расходы	(75)	(10)
Реализация основных средств	-	(1 074)
Резервы по сомнительным долгам	(4 816)	(9 748)
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	(60)	(34)
ИТОГО:	(5 793)	(47 497)

4.13. Налог на прибыль, отложенные активы и обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года Обществом сформирован отложенный налоговый актив (ОНА) на сумму 84 тыс. руб., в т.ч. от:

- полученного убытка от реализации основных средств на сумму 84 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Обществом сформировано отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 19 тыс. руб. в т.ч. от:

- разницы в учете амортизации основных средств в целях налогового и бухгалтерского учета в сумме 19 тыс. руб.

По результатам деятельности за 2025 год Обществом начислен условный расход по налогу на прибыль в размере (18 030) тыс. руб., а размер постоянного налогового расхода составил (35) тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль за 2025 год составил (94) тыс. руб., в таблице 4.13 приведен расчет отложенного налога (тыс. руб.).

Таблица 4.13

Отложенный налог на прибыль организаций (2412) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 99.02 и 68.04.2 в корреспонденции со счетами 09 и 77	
<i>Расходы отражаются по дебету счетов учета, поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по счету за вычетом дебетового оборота.</i>	
Оборот по счету 99.02.О	(94)
Оборот по счету 99.02.О в корреспонденции со счетом 09	(101)
Оборот по счету 99.02.О в корреспонденции со счетом 77	7
Итого по показателю:	(94)

4.14. Чистая прибыль (убыток)

Прибыль до налогообложения по результатам 2025 года составила в Обществе 72 122 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль Общества за 2025 год составил 17 791 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за отчетный период составила 54 057 тыс. руб.

5. Прочие пояснения

5.1. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

Никуличев Дмитрий Игоревич, Рохлов Герман Владимирович – учредители;

Никуличев Дмитрий Игоревич – генеральный директор.

Информация об операциях со связанными сторонами представлена в таблицах 5.1.1 и 5.1.2

Таблица 5.1.1

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций, по которым возникла задолженность	На 31.12.2025 тыс. руб.
Дебиторская задолженность			
ООО "ИнтерСтрой"	Участие в составе учредителей одних и тех же лиц	Закупка товара	1 261
ИТОГО			1 261

Таблица 5.1.2

Наименование связанной стороны	Тип цен	Виды операций	Размер за 2025 г. Без НДС, тыс. руб.
Расходные операции			
ИП Рохлов Герман Владимирович	Учредитель	Оказание услуг по аренде	6 054
ИП Никуличев Дмитрий Игоревич	Учредитель	Оказание услуг по аренде	2 306
ООО "ИнтерСтрой"	Участие в составе учредителей одних и тех же лиц	Закупка товара	10 814
ИТОГО			19 174

По состоянию на 31 декабря 2025 года Обществом сформировано отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 19 тыс. руб. в т.ч. от:

- разницы в учете амортизации основных средств в целях налогового и бухгалтерского учета в сумме 19 тыс. руб.

По результатам деятельности за 2025 год Обществом начислен условный расход по налогу на прибыль в размере (18 030) тыс. руб., а размер постоянного налогового расхода составил (35) тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль за 2025 год составил (94) тыс. руб., в таблице 4.13 приведен расчет отложенного налога (тыс. руб.).

Таблица 4.13

Отложенный налог на прибыль организаций (2412) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 99.02 и 68.04.2 в корреспонденции со счетами 09 и 77	
<i>Расходы отражаются по дебету счетов учета, поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по счету за вычетом дебетового оборота.</i>	
Оборот по счету 99.02.О	(94)
Оборот по счету 99.02.О в корреспонденции со счетом 09	(101)
Оборот по счету 99.02.О в корреспонденции со счетом 77	7
Итого по показателю:	(94)

4.14. Чистая прибыль (убыток)

Прибыль до налогообложения по результатам 2025 года составила в Обществе 72 122 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль Общества за 2025 год составил 17 791 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за отчетный период составила 54 057 тыс. руб.

5. Прочие пояснения

5.1. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

Никуличев Дмитрий Игоревич, Рохлов Герман Владимирович – учредители;

Никуличев Дмитрий Игоревич – генеральный директор.

Информация об операциях со связанными сторонами представлена в таблицах 5.1.1 и 5.1.2

Таблица 5.1.1

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций, по которым возникла задолженность	На 31.12.2025 тыс. руб.
Дебиторская задолженность			
ООО "ИнтерСтрой"	Участие в составе учредителей одних и тех же лиц	Закупка товара	1 261
ИТОГО			1 261

Таблица 5.1.2

Наименование связанной стороны	Тип цен	Виды операций	Размер за 2025 г. Без НДС, тыс. руб.
Расходные операции			
ИП Рохлов Герман Владимирович	Учредитель	Оказание услуг по аренде	6 054
ИП Никуличев Дмитрий Игоревич	Учредитель	Оказание услуг по аренде	2 306
ООО "ИнтерСтрой"	Участие в составе учредителей одних и тех же лиц	Закупка товара	10 814
ИТОГО			19 174

Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарными владельцами Общества являются учредители:
Никуличев Дмитрий Игоревич (ИНН 254300222947);
Рохлов Герман Владимирович (ИНН 253903039234).

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 2 823 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 529 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

Выданные и полученные обеспечения

В 2025 году выданные и полученные Обществом обеспечения отсутствовали.

5.2. Активы и обязательства в иностранной валюте.

В 2025 году Обществом не осуществлялись операции в иностранной валюте.

5.3. Информация о государственной помощи

Государственную помощь Общество в 2025 году не получало.

5.4. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвует.

5.5. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерской отчетности за 2025 год, на момент подписания настоящей отчетности не происходило.

5.6. Информация об условных обязательствах и условных активах

Информация об условных обязательствах и условных активах не раскрыта в пояснениях ввиду ее незначительности.

5.7. Информация по прекращаемой деятельности

Общество прекращения своей деятельности не планирует.

Генеральный директор ООО «ИнтерСталь»

Никуличев Д.И.

Главный бухгалтер

Леонтьева К.С.

Дата подписания: 17.03.2025 г.



Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период								На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценено		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 245	(349)	4 538	-	-	(350)	-	-	-	5 783	(699)
	3а 2024 г.	602	(223)	643	(2 704)	1 630	(126)	-	-	-	1 245	(349)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 245	(349)	559	-	-	(350)	-	-	-	1 804	(699)
	3а 2024 г.	602	(223)	643	-	-	(126)	-	-	-	1 245	(349)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	3 979	-	-	-	-	-	-	3 979	-
	3а 2024 г.	2 800	(1 213)	-	(2 704)	1 630	(416)	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		На начало года		поступило (с учетом учета 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			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 800	(1 213)	-	(96)	(416)	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 800	(1 213)	-	(96)	(416)	-	-	-

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	896	Амортизируемые основные средства - всего	896	Неамортизируемые основные средства - всего	1 966
в том числе:	Офисное оборудование	1 105	896	379	Транспортные средства	1 587
	Транспортные средства	3 979	-	1 587		

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		затраты	обесценение	списано	фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение					
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	4 538	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	643	-	(4 538)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	3 979	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	(3 979)	-	-

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.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	5 000	(5 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Акции	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	5 000	(5 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 140 539	(12 140 539)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Депозитные счета	-	-	6 464 070	(6 464 070)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2	-	12 140 539	(12 140 539)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	6 469 070	(6 469 070)	-	-	-	-	-	-

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	фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	40 318	-	835 011	(825 152)		-	-	X	X	50 176	-	-
	3а 2024 г.	23 135	-	1 241 233	(1 224 051)		-	-	X	X	40 318	-	-
в том числе:													
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	2 839	(2 835)		-	-	-	-	3	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 817	(1 817)		-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	40 318	-	830 737	(820 944)		-	-	-	-	50 111	-	-
	3а 2024 г.	23 135	-	1 239 260	(1 222 078)		-	-	-	-	40 318	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	1 435	(1 373)		-	-	-	-	62	-	-
	3а 2024 г.	-	-	156	(156)		-	-	-	-	-	-	-

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				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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	62 223 88 364	(4 957) (9 418)	92 158 57 314	- -	(58 919) (83 455)	- -	(8 129) (14 209)	- -	95 606 62 223	(5 574) (4 957)	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	53 471 70 727	- -	76 933 53 469	- -	(53 450) (70 726)	- -	- -	- -	76 954 53 471	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 421 17 379	(4 957) (9 418)	13 933 703	- -	(4 825) (12 662)	- -	(8 129) (14 209)	- -	14 529 5 421	(5 574) (4 957)	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	118 -	- -	- 118	- -	- (218)	- -	- -	- -	44 118	- -	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 452 189	- -	1 168 2 263	- -	- -	- -	- -	- -	3 621 2 452	- -	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	722 -	- -	- 722	- -	(409) -	- -	- -	- -	313 722	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 -	- -	- 1	- -	(1) -	- -	- -	- -	- 1	- -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	38 -	- -	124 38	- -	(17) -	- -	- -	- -	145 38	- -	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 68	- -	- -	- -	- (68)	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	62 223 88 364	(4 957) (9 418)	92 158 57 314	- -	(58 919) (83 455)	- -	(8 129) (14 209)	X X	95 606 62 223	(5 574) (4 957)	

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифици ровано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	23 458	31 141	-	(18 674)	-	-	35 852
	За 2024 г.	61 039	19 089	-	(56 670)	-	-	23 458
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	557	1 171	-	(461)	-	-	1 266
	За 2024 г.	963	550	-	(956)	-	-	557
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 520	29 487	-	(17 994)	-	-	30 013
	За 2024 г.	51 243	18 199	-	(50 922)	-	-	18 520
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	218	-	-	(218)	-	-	-
	За 2024 г.	-	218	-	-	-	-	218
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	218	-	-	-	-	145
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 295	-	-	(1 295)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 163	29	-	-	-	-	4 192
	За 2024 г.	6 859	-	-	(2 696)	-	-	4 163
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	801	-	-	(801)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	235	-	-	-	-	235
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	(122)	122	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	23 458	31 141	-	(18 674)	-	X	35 852
	За 2024 г.	61 039	19 089	-	(56 670)	-	X	23 458

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	823 779	1 223 895
Затраты на оплату труда	9 091	8 153
Отчисления на социальные нужды	1 996	1 457
Амортизация	350	542
Прочие затраты	52 723	40 099
Итого по элементам	887 939	1 274 146
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(62)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	887 877	1 274 146

Генеральный директор
(наименование должности)
Никитичев Дмитрий Игоревич
(расшифровка подписи)



17 марта 2026 г.