



АЛГ-СЕРВИС

ООО «АЛГ-Сервис»
115184, г. Москва, Озерковский пер., д.12, 3 этаж, пом. I ком 18
ТЕЛ/ФАКС +7 (495) 725-66-23, 725-26-48
alg@algsrv.ru

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

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «АЛГ-Сервис» (ООО «АЛГ-Сервис») (далее – Общество), создано 04.04.2008 г. путем создания общества на основании решения учредителя, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве ОГРН 1087746465542 от 04.04.2008

ИНН 7725634286 Дата постановки на учет в налоговом органе 04.04.2008 года

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ)12300- общество с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 -частная собственность.

Юридический адрес: 115184, Город Москва, пер Озерковский, д. 12, этаж 3, помещ. I ком 18

Основным видом экономической деятельности Общества является:

- оптовая торговля химическими продуктами (ОКВЭД 46.75);

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий 04.04.2028 года.

Руководитель Общества генеральный директор Теляшев Искандер Рашитович
Размер уставного капитала Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Участниками Общества являются:

- Теляшев Искандер Рашитович 100% участия в уставном капитале

Конечный бенефициар Общества: Теляшев Искандер Рашитович

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом директора Общества от 29.12.2024 года № 1УП с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации. Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тыс. руб.

Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

К прямым расходам, связанным с реализацией покупных товаров, а также выполнением работ и оказанием услуг относится стоимость приобретенных товаров.

Коммерческие расходы учитываются на счете 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» и признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Средства на банковских счетах, средства в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных Центральным банком РФ на 31.12.2024 года, на 31.12.2023 года.

Курсы валют на даты составили:

Валюта	Курс на 31.12.2025	Курс на 31.12.2024	Курс на 31.12.2023
Доллар США	77,4466	101.6797	89.6883
Евро	91,4775	106.1028	99.1919
Казахстанский тенге (кратность 100)	15,3481	19.2705	19.7708

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете»

и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность отсутствуют.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
 - б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
 - в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
 - г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).
- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

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

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина

затрат признается существенной, если она превышает 30% процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь.

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

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

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

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась

5.2 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Наличие и движение финансовых вложений в 2024 и 2025 гг. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют.

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

5.3 Налог на прибыль, Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 11 932,4 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль составил 2 983,1 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль составляет 25 %.

5.4 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Изменения способа расчета себестоимости запасов – отсутствуют.

5.5 Дебиторская задолженность

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

Резерв по сомнительным долгам в отчетном году не создавался.

5.6 Займы и кредиты полученные

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

5.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

6.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Доходы от реализации за 2024 год составили: 1 340 716 тыс. руб. (без НДС);

Доходы от реализации за 2025 год составили: 1 333 127 тыс. руб. (без НДС).

Себестоимость продаж за 2024 год составляет 1 087 855 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2025 год составляет 1 275 632 тыс. руб.

6.2. Прочие доходы и расходы

Сумма **прочих доходов в 2024** году составила 54 745 тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

- курсовые разницы 54 708 тыс. руб.
- иное 37 тыс. руб.

Сумма **прочих доходов в 2025** году составила 67 194 тыс. руб.

и представлена следующими видами доходов:

- курсовые разницы 65 944 тыс. руб.
- иное 1 250 тыс. руб.

Сумма **прочих расходов в 2024** году составила 51 146 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

- курсовые разницы 44 808 тыс. руб.
- банковские услуги – 1 198 тыс. руб.;
- иное – 5 140 тыс. руб.

Сумма **прочих расходов в 2025** году составила 1 274 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

- банковские услуги – 908 тыс. руб.;
- иное – 366 тыс. руб.

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от продажи/покупки валюты, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы от прочего списания материалов и других активов, начисление/сторно резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, госпошлины отражены в таблице и в Отчете о финансовых результатах развернуто.

7. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов отчетного периода

Бухгалтерский баланс строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», тыс.руб.		Отчет о движении денежных средств строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», тыс.руб.	
по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года	по состоянию на 31.12.2025 года	по состоянию на 31.12.2024 года
1 975	21 266	1 975	21 266

7.1. Специальные пояснения.

7.1.1. Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

7.1.2. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

7.1.3. Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)", утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет.

7.1.4. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

7.2. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

7.3. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Доходы Общества по сравнению с 2024 г. снизились на 7 589 тыс. руб. (без НДС), сальдо денежных потоков от текущих операций составило положительную величину в сумме 39 320 тыс. руб., сальдо денежных потоков за отчетный период составило отрицательную величину (19 291) тыс. руб. На данный факт повлияли санкции, которые значительно снизили платежеспособность покупателей, что вызвало необходимость перехода с авансовой системы оплаты на постфактную в ряде случаев, а также увеличения сроков расчетов.

По данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года размер чистых активов составил положительное значение в сумме 148 485 тыс. руб., что значительно выше размера уставного капитала 10 тыс. руб.

По мнению руководства, Общество будет продолжать свою деятельность как минимум ближайшие 12 месяцев после отчетной даты. Таким образом, руководство ожидает, что активы будут реализовываться, а обязательства погашаться в установленном порядке, поэтому годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

7.4 Судебные разбирательства

В рамках обычной деятельности Общество может принимать участие в ряде судебных разбирательств. По мнению Руководства Общества, в настоящее время нет судебных разбирательств, исков к Обществу или вынесенных судебных решений, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Общества.

Генеральный директор

/Теляшев И.Р./

М.П.

«30» марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	За 2025 г.	23 608	(12 633)	6 386	(3 300)	3 300	(5 390)	-	-	-	-	-	26 693	(14 724)
	За 2024 г.	23 608	(8 409)	-	-	-	(4 224)	-	-	-	-	-	23 608	(12 633)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	16 773	(7 100)	5 980	-	-	(4 724)	-	-	-	-	-	22 753	(11 824)
	За 2024 г.	16 773	(3 473)	-	-	-	(3 627)	-	-	-	-	-	16 773	(7 100)
Офисное оборудование	За 2025 г.	183	(153)	406	-	-	(109)	-	-	-	-	-	588	(262)
	За 2024 г.	183	(115)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	183	(153)
Транспортные средства	За 2025 г.	6 434	(5 215)	-	(3 300)	3 300	(522)	-	-	-	-	-	3 134	(2 438)
	За 2024 г.	6 434	(4 693)	-	-	-	(522)	-	-	-	-	-	6 434	(5 215)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	218	(164)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	218	(200)
	За 2024 г.	218	(129)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	218	(164)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	11 970	10 975	15 199
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	10 929	9 673	13 300
Офисное оборудование	326	30	68
Транспортные средства	697	1 219	1 741
Другие виды основных средств	18	54	90
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, представленные 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)

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.	-	-	104 590	(83 495)	-	-	-	-	21 095	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	104 590	(83 495)	-	-	-	-	21 095	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	21 050	-	50 630	(69 880)	-	-	-	-	1 800	-
	За 2024 г.	-	-	21 050	-	-	-	-	-	21 050	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	21 050	-	50 630	(69 880)	-	-	-	-	1 800	-
	За 2024 г.	-	-	21 050	-	-	-	-	-	21 050	-
Итого	За 2025 г.	21 050	-	155 220	(153 375)	-	-	-	-	22 895	-
	За 2024 г.	-	-	21 050	-	-	-	-	-	21 050	-

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.	229 776	-	1 080 426	(1 276 739)	-	-	X	X	33 464	-
	За 2024 г.	33 765	-	1 284 723	(1 088 712)	-	-	X	X	229 776	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 106	(1 106)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	857	(857)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	229 776	-	1 079 320	(1 275 632)	-	-	-	-	33 464	-
	За 2024 г.	33 765	-	1 283 866	(1 087 855)	-	-	-	-	229 776	-

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	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	396 952	-	1 001 953	-	(288 664)	-	-	-	1 110 241	-
	За 2024 г.	227 447	-	364 181	-	(194 676)	-	-	-	396 952	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25 819	-	16 034	-	(603)	-	-	-	41 249	-
	За 2024 г.	145 656	-	943	-	(120 781)	-	-	-	25 819	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	348 300	-	938 205	-	(282 858)	-	-	-	1 003 648	-
	За 2024 г.	68 989	-	348 300	-	(68 989)	-	-	-	348 300	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 125	-	72	-	(5 125)	-	-	-	72	-
	За 2024 г.	-	-	5 125	-	-	-	-	-	5 125	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19 908	-	40 508	-	-	-	-	-	60 416	-
	За 2024 г.	9 241	-	11 422	-	(755)	-	-	-	19 908	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	152	-	2 081	-	-	-	-	-	2 233	-
	За 2024 г.	2 764	-	-	-	(2 612)	-	-	-	152	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 011	-	-	-	(25)	-	-	-	1 986	-
	За 2024 г.	-	-	2 011	-	-	-	-	-	2 011	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	53	-	-	-	(53)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	88	-	-	-	(35)	-	-	-	53	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	709	-	-	-	-	-	-	-	709	-
	За 2024 г.	709	-	-	-	-	-	-	-	709	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	396 952	-	1 001 953	-	(288 664)	-	-	X	1 110 241	-
	За 2024 г.	227 447	-	364 181	-	(194 676)	-	-	X	396 952	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	569 840	992 558	-	(517 875)	-	-	1 044 523
	За 2024 г.	337 320	559 249	-	(326 729)	-	-	569 840
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	531 025	964 669	-	(487 354)	-	-	1 008 340
	За 2024 г.	248 546	517 089	-	(234 611)	-	-	531 025
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	17 336	-	-	(17 336)	-	-	-
	За 2024 г.	69 417	17 336	-	(69 417)	-	-	17 336
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 523	27 852	-	-	-	-	35 375
	За 2024 г.	237	7 286	-	-	-	-	7 523
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-
	За 2024 г.	600	3 400	-	-	-	-	4 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 192	-	-	(1 192)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 192	-	-	-	-	1 192
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	12 527	-	-	(12 503)	-	-	23
	За 2024 г.	1 392	12 503	-	(1 369)	-	-	12 527
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	880	-	-	(478)	-	-	402
	За 2024 г.	17 273	-	-	(16 393)	-	-	880
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	687	-	-	(687)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	500	-	-	(155)	-	-	345
	За 2024 г.	444	56	-	-	-	-	500
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	1	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	48	35	-	(48)	-	-	35
	За 2024 г.	11	37	-	-	-	-	48
Итого	За 2025 г.	569 840	992 558	-	(517 875)	-	X	1 044 523
	За 2024 г.	337 320	559 249	-	(326 729)	-	X	569 840

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

		Изменения за период

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 276 723	1 088 707
Затраты на оплату труда	23 955	19 379
Отчисления на социальные нужды	4 293	3 261
Амортизация	5 390	4 224
Прочие затраты	40 720	16 549
Итого по элементам	1 351 081	1 132 120
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 351 081	1 132 120