

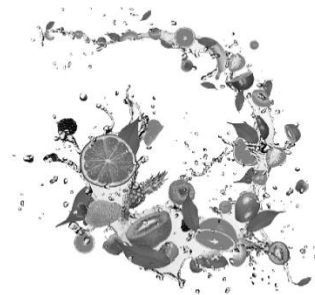
**Общество с ограниченной ответственностью
"ВИТАМИНРУС"**

117335, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Ломоносовский, ул
Вавилова, д. 91, к. 2

ИНН7751024015/КПП773601001 ОГРН 1167746630369

Р/с 40702810926170002455 Кор/с 30101810500000000207 БИК 046015207

Филиал «Ростовский» АО Альфа-Банк



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

*Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально
представленную бухгалтерскую отчетность, основания составления
исправленной бухгалтерской отчетности отражены в разделе 24
настоящих пояснений.*

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ВИТАМИНРУС» состоит на учете в ИФНС № 8 по г. Москве ИНН7751024015 КПП 773601001 ОГРН 1167746630369, юридический адрес: 117335, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Ломоносовский, ул Вавилова, д. 91, к. 2. Смена юридического адреса произошла 28.11.2025 года.

ООО «ВИТАМИНРУС» (далее Общество) ведет свою хозяйственную деятельность на основании Устава, обособленных подразделений не имеет.

Уставный капитал Общества 12 500 (двенадцать тысяч пятьсот) рублей. Уставный капитал полностью оплачен участником Общества.

В 2025 году Общество на постоянной основе осуществляло следующие виды деятельности, предусмотренные Уставом:

Основной вид деятельности: 46.31 торговля оптовая фруктами и овощами.

Дополнительные виды деятельности:

52.24 Транспортная обработка грузов

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

Исполнительный орган Общества:

Генеральный директор- Казанцева Любовь Геннадьевна

Средняя численность сотрудников за 2025 год составляет- 5 человек, за 2024 год составляет – 5 человек.

Ведение бухгалтерского учёта в Обществе передано ИП Гайворонской Инге Александровне ИНН 232007539872 ОГРНИП 324237500428997 по договору оказания услуг по ведению бухгалтерского учета от 15.11.2024г. № 1/24 до 31.10.2025. С 01.11.2025 обязанности главного бухгалтера исполняет Гриб Дарья Ивановна, на основании приказа №1 от 01.11.2025.

Аудитор организации: ООО «Аудиторская фирма «АТВ», ИНН: 2356040240 ОГРН: 1022304968597.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с федеральными стандартами и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (ФСБУ 4/2023), утв. Приказом Минфина России от 4 октября 2023 г. № 157н.

Организация при формировании бухгалтерской отчетности за 2025 год не допускала отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в обществе ведётся автоматизированным методом с использованием 1С или по журнально-ордерной системе учета с применением регистров, предусмотренных учетной политикой.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация в соответствии с приказом № 4-ИНВ от 01.12.2025.

2. Сведения о связанных сторонах

Единственным участником и бенефициарным владельцем Общества является Казанцева Любовь Геннадьевна. Доля в уставном капитале Общества – 100%.

С Казанцевой Л.Г. заключены договоры беспроцентного займа № 1 от 25.05.2018 на сумму 326 500 рублей; № 3 от 01.06.2019 на сумму 500 000,00 рублей, № 1 от 01.10.2021 на сумму 132 082,18 руб. Общая сумма займа 958 582,18 рублей. Срок погашения по договорам займа 31.12.2026г. Полученные займы отражены по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерской отчётности за 2025 год.

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора, заместителя генерального директора и менеджера в качестве высококвалифицированного специалиста. Краткосрочные выплаты основному управленческому персоналу, включая страховые взносы и НДФЛ, в 2025 году составили 1 509 тыс.руб. Краткосрочные выплаты основному управленческому персоналу, включая страховые взносы и НДФЛ, в 2024

году составили 3 029 тыс.руб. Долгосрочных выплат основному управленческому персоналу не производилось.

Иных операций со связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялось.

3. Основные положения учетной политики

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 26.12.2024 года № 4УП/2025.

Основные положения учетной политики:

1. Порядок учета основных средств.

1.1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете 012 «Малоценные основные средства в эксплуатации». Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

1.2. Организация выделяет следующие группы основных средств:

- неинвестиционная недвижимость;
- инвестиционная недвижимость;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания.

Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020.

1.3. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится по линейному способу. Для тех видов ОС, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается

распоряжением Генерального директора в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

2. Порядок учета запасов.

2.1. Учет материально-производственных запасов ведется на основании ФСБУ 5/2019 «Запасы». Канцелярские и офисные принадлежности, другие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев в целях внутреннего контроля принимаются к учету в качестве активов (счет 10 «Материалы») с последующим отнесением на затраты (п. 2 ФСБУ 5/2019).

2.2. Запасы отражаются в бухгалтерском учете предприятия по их фактической себестоимости.

3. Порядок учета нематериальных активов.

3.1. Учет нематериальных активов регламентируется стандартом по бухгалтерскому учету ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Стандарт ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» применяется перспективно с 2024 года.

3.2. Организация не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками нематериального актива, но имеющих стоимость за единицу ниже лимита, установленного организацией (п. 7 ФСБУ 14/2022). Организацией установлен лимит, отвечающий принципу существенности информации об активах, в размере 100 000 тысяч рублей.

3.3. Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности по первоначальной стоимости (п. 15 ФСБУ 14/2022). Амортизация по объектам нематериальных активов отражается ежемесячно и начисляется линейным способом.

3.4. В случае невозможности определения срока полезного использования нематериальных активов амортизация по таким объектам не начисляется. Объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.

4. Порядок учета финансовых вложений.

4.1. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага или один выданный заем.

5. Порядок формирования и учета резерва по сомнительным долгам

5.1. Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого квартала. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника;
- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

5.2. Резерв формируется в сумме признанной задолженности (сомнительных долгов).

К сомнительным долгам относится:

- дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями;
- дебиторская задолженность, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, а также не будет обеспечена гарантиями.

Общество руководствуется принципом осмотрительности, под которым подразумевается:

- не создаются скрытые резервы,
- не занижаются намеренно активы или доходы.

6. Порядок учета займов и кредитов, расходов по займам и кредитам

6.1. При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

7. Порядок отражения доходов и расходов.

7.1. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации товаров и оказания услуг, выполнения работ по основной деятельности. Виды деятельности по основному и дополнительным ОКВЭД, осуществляемые на постоянной основе, признаются организацией как доходы от основного вида деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами. Выручка от реализации товаров, работ и услуг отражается на счете 90 «Продажи». Доходы от реализации прочих активов Общества отражаются на счете 91 «Прочие доходы».

7.3. Выручка от реализации для целей бухгалтерского учета признается по мере отгрузки и предъявлению покупателю расчетных документов.

7.4. В целях сближения бухгалтерского и налогового учета положительные курсовые разницы отражаются на счете 91 «Прочие доходы», а отрицательные курсовые разницы отражаются на счете 91 «Прочие расходы».

7.5. Особенности формирования себестоимости товаров, работ, услуг:

Счет учета основных издержек определить 44 «Расходы на продажу». На счете учета издержек аккумулировать затраты, возникающие при приобретении товаров для продажи.

8. Порядок отражения активов, обязательств, доходов, расходов, выраженных в иностранной валюте

8.1. Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и отчетности Общества пересчитывается в рубли.

Пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет стоимости производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

Пересчет по среднему курсу не производится.

9. Формирование Отчета о движении денежных средств

9.1. Денежные эквиваленты представляют собой краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

При соблюдении указанных условий к денежным эквивалентам организации относятся:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (из Реестра банков ЦБ РФ).

10. Взаиморасчеты с обособленным подразделением.

10.1 У Общества в 2025 году отсутствовали обособленные подразделения.

11. Порядок учета и распределения прибыли

11.1. Нераспределенная прибыль учитывается на счете 84 «Нераспределенная прибыль». Порядок и направления использования прибыли соответствуют Уставу и принятым в соответствии с ним внутренним документам.

11.2 Распределение прибыли по результатам деятельности за год является событием после отчетной даты. В отчетном периоде никакие записи в бухгалтерском учете не производятся.

12. Порядок учета расчетов по налогу на прибыль организаций

12.1. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

13. Порядок учета оценочных обязательств

13.1. В соответствие с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений» в качестве изменения оценочного значения Общество признает корректировку стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в организации, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности. Оценочным значением признаются:

- сроки полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов,
- оценка ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования амортизируемых активов.

Оценочные резервы в Обществе создаются по вознаграждениям работникам на оплату отпусков.

14. Уровень существенности показателя отчетности

14.1. Уровень существенности показателя отчетности в бухгалтерской отчетности Общества установлен в размере 5% от величины показателя соответствующей строки отчетности

15. Учет коммерческих расходов

15.1. Счет учета основных издержек определить 44 «Расходы на продажу». На счете учета издержек аккумулировать затраты, возникающие при приобретении товаров для продажи.

По дебету счета 44 «Расходы на продажу» отражаются прямые расходы, связанные непосредственно с приобретением товаров для продажи:

- амортизация;
- заработная плата персонала;
- налоги на ФОТ персонала (страховые взносы на ОПС, страховые взносы на ОМС, страховые взносы на ОСС, взносы от несчастных случаев и профессиональных заболеваний);
- материалы;
- командировочные расходы;
- услуги подрядчиков, непосредственно связанные с приобретением товаров для продажи;
- арендные платежи.

Прямые расходы, связанные непосредственно приобретением и реализацией товаров, списываются на счет 44 «Расходы на продажу» с кредита счетов учета производственных запасов, расчетов с работниками по оплате труда и др.

16. Определение уровня существенности ошибки

16.1. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период (п. 3 ПБУ 22/2010). Обществом установлен порог существенности ошибки в размере 5% к общему итогу соответствующего вида активов, обязательств, доходов и расходов.

3. Информация о существенных рисках

По состоянию на 01.01.2025г. и на 31.12.2025г. величина чистых активов Общества меньше величины уставного капитала, также сумма обязательств превышает сумму активов. Причинами существенного снижения стоимости чистых активов Общества послужили как внешние факторы: неизменная рыночная цена товара в валюте Российской Федерации – рублях и финансовые потери из-за роста курса иностранной валюты при расчетах с иностранными поставщиками, так и внутренние факторы – неистребованная дебиторская задолженность, на сумму которой создавались резервы.

В 2025 году значительная часть ранее начисленных резервов были восстановлены, по итогам года сумма восстановленных резервов превышает начисленные. Это говорит о применении компанией верных стратегических решений, о плотной работе в течение года по отработке сомнительных долгов.

Однако по итогам года еще имеется отрицательный показатель по величине чистых активов. Сложившаяся ситуация может обернуться риском неплатежеспособности Общества, в случае если все кредиторы одновременно затребуют оплаты задолженности. Но руководство Общества постоянно

проводит анализ кредиторской и дебиторской задолженности, проводит переговоры с покупателями и поставщиками в целях недопущения указанной ситуации.

Руководство Общества намерено продолжать деятельность и развивать её. Исполнительный орган принимает все возможные меры для сохранения рабочих мест, уровня заработной платы, её своевременной выплаты.

Кредитные, репутационные, страновые и региональные риски в отчетном периоде отсутствуют. Общество ведет деятельность только на территории РФ.

4. Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Общество получило прибыль в 2025 году в размере 386 646 тыс.руб. от финансово-хозяйственной деятельности, однако полученная прибыль не перекрыла убытки полученные ранее. Величина чистых активов составила:

-на 31.12.2025г. - (339 453) тыс. руб., что по сравнению с 2024г. выше на 53,25%;

-на 31.12.2024 г. - (726 100) тыс.руб.;

-на 31.12.2023 г. - (447 959) тыс.руб.

Данные события указывают о наличии существенной неопределённости, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества непрерывно продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетного периода.

Руководство Общества постоянно развивает сектор продаж, привлекая новых покупателей. Проводится мониторинг продаж, для выявления наиболее рентабельной и привлекательной для покупателей продукции. За 2025 год существенно увеличилось качественные характеристики поставщиков и покупателей, которые дисциплинированы в механизмах расчетов и поставках.

С поставщиками и покупателями заключаются долгосрочные контракты на поставку плодоовощной продукции. Развиваются дополнительные виды деятельности Общества.

5. Доходы и расходы Общества

За 2025 год Общество получило доход от основного вида деятельности «46.31 торговля оптовая фруктами и овощами» 5 393 230 тысячи рублей, что составило 96.51% от общей суммы доходов.

От дополнительных видов деятельности 52.24 Транспортная обработка грузов 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками, объединённых в номенклатуру «оказание транспортных услуг» Общество

получило доход 195 248 тысяч рублей, что составило 3.49 % от общей суммы доходов.

Всего за 2025 год выручка от реализации товаров и оказания услуг Общества составила 5 588 478 тысяч рублей.

Основной расходной частью является стоимость овощей и фруктов и услуги, связанные с их погрузкой, транспортировкой, расходами на фитосанитарный контроль и прочие расходы, формирующие себестоимость товаров.

5.1. Покупная стоимость овощей и фруктов составила **5 019 386** тысяч рублей.

5.2. Коммерческие расходы Общества за 2025 год составили 423 394 тыс.руб., за 2024 год составили 338 947 тыс.руб. в.т.ч.:

Наименование статьи затрат	2025 год (тыс.руб.)	2024 год (тыс.руб.)
Агентское вознаграждение	13 122	127
Амортизация	787	148
Аренда зем. участка	159	663
Аренда помещения	858	131
Аренда помещения ППА	239	1 660
Брак и отходы, получаемые в процессе хранения	29	155
Взвешивание груза	72	206
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	6	96
Вознаграждение экспедитора	20	2 536
Досмотр	16 377	5 598
Имущественные налоги	16	2
канцтовары	16	70
Карантинные услуги	37 344	23 064
Командировочные расходы	0	22
Комплексное ТЭО	29 647	30 764
Обязательное страхование автотранспорта	21	53
Оплата труда	3 047	7 698
Оформление пропусков	0	25
Перевалка груза	40 004	16 730
Погрузо-разгрузочные работы	111 203	23 864
Подготовка документов по сопровождению груза	7 282	1 500
Почтовые расходы	159	168
Прочие расходы	77	360
Приобретение и обслуживание офисной техники	63	101
Приобретение офисной мебели и оборудования	18	112
Пробы импортного товара для сертификации	89	121
Программное обеспечение	817	505
Расходы на услуги связи	16	18
Услуги связанные с переводами платежей	810	0
Сверхнормативное использование контейнера	4 028	6 434

Страховые взносы	914	1 789
Таможенное оформление ДТ	21 241	5 062
Транспортно-экспедиционные услуги	110 936	37 563
Транспортные расходы	2 462	122 948
Услуги консалтинговые, бухгалтерские и нотариальные	2 812	639
Услуги по подготовке Декларации соответствия	2 496	2 645
Хранение	16 207	19 709
Прочие расходы	0	61
Ремонт помещения	0	420
Сборы связанные с морской перевозкой	0	550
Услуги по подготовке документов по грузам в контейнерах	0	24 610
Хозтовары	0	20
Итого:	423 394	338 947

5.3. Прочие доходы Общества за 2025 год составили 684 357 тыс.руб.,
за 2024 год составили 48 194 тыс.руб., в.т.ч.:

Наименование дохода	2025 год (тыс.руб.)	2024 год (тыс.руб.)
Исправительные записи по операциям прошлых лет	277	12
Курсовые разницы (в части превышающей отрицательной)	133 847	0
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	0	0
Оценочные обязательства	2	
Прочие	8	55
Проценты к получению	0	0
Резервы по сомнительным долгам (в части превышения начисленных)	403 510	0
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	146 275	48 127
Возврат таможенных пошлин	438	0
Итого	684 357	48 194

5.4. Прочие расходы Общества за 2025 год составили 183 611 тыс.руб., за 2024 год составили 384 973 тыс. руб., в.т.ч.:

Наименование расхода	2025 год (тыс.руб.)	2024 год (тыс.руб.)
Курсовые разницы (отрицательная)	92 545	184 986
Курсовая разница (положительная в части не превышающей отрицательной)	-92 545	-139 582
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 740	7 420
Резервы по сомнительным долгам	352 579	812 757

Восстановленные резервы по сомнительным долгам не превышающие начисленные	-352 579	-546 226
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	149 184	0
Штрафы, пени, неустойки	6 000	1 657
Штрафы, пени Таможня и Бюджет	0	1 577
Списание выделенного НДС на прочие расходы	4 782	134
Услуги банков	17 317	14 119
Недостачи и потери от порчи ценностей и прочие расходы	3 588	0
Исправительные записи прошлых лет	0	3
Ликвидация основных средств	0	61
Расходы на вывоз пищевых отходов	0	117
Расходы по уплате госпошлины	0	177
Расходы, не уменьшающие налоговую базу по налогу на прибыль	0	47 718
Благотворительность	0	55
Итого	183 611	384 973

5.5. Текущий налог на прибыль – 7 365 тыс. руб.

5.6. Финансовый результат Общества за 2025 года – прибыль в сумме 386 647 тыс. руб.

6. Состав основных средств

В составе собственных основных средств на 31.12.2025 у Общества отражены транспортные средства:

LADA 4x4 212140 VIN XTA212140R2492275 – остаточная стоимость составила 741 тыс. руб.;

LADA GRANTA 219040 VIN XTA219040R0998087 – остаточная стоимость 757 тыс. руб.;

Автомобиль BMW 760 I XDRIVE VIN WBA31EJ00RCS24481 – остаточная стоимость 14 375 тыс.руб.

В составе арендованных основных средств у Общества отражено:

- ППА Офис. Г. Москва, МКАД 38 километр, владение 4Б, строение 1.
Сумма обязательства на 31.12.2025 года составила 701 тыс. руб., сумма амортизации составила 701тыс. руб. Остаточная стоимость равна нулю.

- ППА ОФИС 117335, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Ломоносовский, ул Вавилова, д. 91, к. 2

Сумма обязательства на 31.12.2025 года составила 1 123 тыс. руб., сумма амортизации составила 37 тыс. руб. Остаточная стоимость равна 1 086 тыс.руб.

Права пользования активами и обязательства по аренде

Общество получило в аренду объекты, предназначенные для общехозяйственных нужд.

Обязательства по аренде

Информация об обязательствах по аренде представлена в таблице ниже:

Наименование	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
Краткосрочные обязательства по аренде (строка 1520 бухгалтерского баланса)	475	-
Долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 бухгалтерского баланса)	1164	-
Итого обязательства по аренде	1640	-

Проценты по арендным обязательствам

Наименование	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024, тыс.руб.
Проценты, начисленные по арендным обязательствам, включенные в прочие расходы (строка 2330 отчета о финансовых результатах)	122	838
Проценты, начисленные по арендным обязательствам, включенные в стоимость строящихся объектов основных средств (строка 1150 бухгалтерского баланса)	-	-
Итого проценты, начисленные по арендным обязательствам	122	838

В составе арендованных основных средств на забалансовом учете Общества отражены арендованные складские помещения в сумме арендной платы на срок, указанный в договоре (операционная аренда):

ООО «Аникасити»

3 000 000 руб.

7. Запасы

Товарные запасы на 31.12.2025 у Общества в размере 6 252 тыс. Рублей (фрукты и овощи в ассортименте). Оценка запасов на обесценение не производилась, т.к. эти запасы образовались в последние дни года (поставки товара в последние дни года). Резервы на обесценения не создавались.

8. Состав дебиторской и кредиторской задолженности

8.1. Дебиторская задолженность отражается по строке 1230 Бухгалтерского баланса за минусом резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 614 840 тыс. руб., в том числе:

Дебиторская задолженность покупателей за товары составила на 31.12.2025г.: 402 062 тыс. руб.

Перечень дебиторов (тыс. руб.):

АЛИЕВА НИГЯР АЛТАЙ КЫЗЫ ИП	824
5 ТОНН ООО	300
АБРИКОС 2348041183	1 691
АГАТ ООО	814
АГДЖАЕВА МАХИРА РАМАЗАН ИП	1 200
АГРО ПАРТНЕР АО	523
АГРОПРОДУКТ ООО 5403054103	1 967
АГРОТОРГ С/ПБ 7811756270	18 031
АГРОФРЕШ ООО 2311345139	2 500
АЗИЯ ФРЕШ ООО	3 386
АКПА ФРУТ ООО	1 000
АЛАЗАНИ ООО	450
АЛМА ООО	371
АЛЬЯНС ООО 5405066111	1 096
Арасланова Карина Альбертовна	86
Ашуров Рустам Азамджонович	993
Бобониматов Хофиз Абдумухторович	1 545
ВЕЛЕС ООО 2312153574	2 772
ВЕСЕЛЫЙ САД ООО	969
ВИТАМИН ООО УФА	1 856
Восканян Мгер Самвелович	978
ВСЕ ПРОДУКТЫ ООО	2 038
ГЛОБУС 9721160430	1 450
ГОЛДЕН ФРЕШ ООО	371
ГОЛДСТАР ООО	3 530
ГРИН ЛАЙН ООО 2310079283	820
ГРИНВЕЙГРУПП ООО	2 996
ДЕЛЬТА ООО 2310207792 Краснодар	1 221
Джафарова Садагат Агакарим Кызы	550
ДИВИЯ ООО	1 315
ЗЕЛЁНЫЙ САД ООО была фара	3 400
ИНФОСЕРВИС-БАЛТИКА ООО	5 200
Исагова Вусала Назир Кызы	982
Исрафилов Рамин Гияс Оглы	1 200
Калинин Андрей Алексеевич	1 064
КАНЕВСКИЕ ФРУКТЫ ООО	2 924
Карташев Владимир Валерьевич ИП	1 000
Касумов Амир Байрамали Оглы	1 245
Керимов Камил Кязым Оглы ИП	169
Красноперов Иван Николаевич	1 822

КРЫМ АГРО ООО	3 505
КУБСНАБ ООО	1 000
Лапшин Сергей Владимирович	313
ЛАСТОЧКА ООО ТД 5257187776	15 000
ЛЕНКОРАНЬ ООО	546
ЛЕОН 5406843579	3 823
ЛИДЕР 2315237014 новоросс	10 395
ЛИДЕР М ООО	531
ЛИНА ЛАЙН ООО	18 595
ЛОВИФРУКТ ООО	400
Мадмаров Аъзам Акрамжонович	1 000
МАНДАРИНКА ООО	2 000
Махмудов Вугар Керам Оглы	388
МЕГАФРУТ ООО 2466189098	1 000
МЕРИДИАН ГРУПП ООО	7 932
Мехбалиева Сабина Бахрам Кызы	500
Мингофрут ООО	284
МИР ФРУКТЫ ООО	300
МОЙ САД ООО	19 459
МФ+ ООО	12 084
НАЦИОНАЛЬНАЯ ФРУКТОВАЯ КОМПАНИЯ ООО	6 700
НЕВСКИЙ БЕРЕГ ООО	55
Неустроева Оксана Геннадьевна	263
НИСА ООО	1 816
НОВОЭКСП ООО	15 989
НУР ООО	1 196
ОВОЩОПТ ООО	560
ОЛЛ ФРУТ ООО	2 010
ОПТСЕЛЬХОЗТОРГ ООО	2 500
ОРИОН ООО	3 409
Оруджова Гюнай Мехман Кызы	1 150
ОСНОВА ООО	209
ПРОДОВОЛЬСТВЕННАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ ООО	800
ПРОДТОРГ ООО 6623097841 Н.Тагил	440
ПРОМЕТЕЙ ООО	7 149
РАДА ООО	188
РИО ООО 7810973709	1 100
РИТЕЙЛ ИМПОРТ ООО	209
РУССКИЙ САД ООО	738
Рустамов Эльшен Амирхан Оглы	1 000
САДАГРО ООО ТД	501
САДИНВЕСТ ООО	225
САДЫ КАБАРДЫ ООО	1 500
СИБФРУТ ООО	1 000
Сираждинов Мухамадазиз	2 559
СОФИЯ ООО	5 218
СПБ-МАРКЕТ ООО	6 725
СПИРИТ ООО	10 330

СТАРС ООО	570
СУХОФРУКТЫ ООО	1 155
Т-В КУБЕ ООО	19 492
ТАГИЛОВОЩ ООО	1 494
ТАМАНСКИЙ САД ООО	450
ТД ТЭОНА ООО	5 328
ТИМУР И К ООО	300
ТРАНСПОРТЕР ООО	980
ТРЕЙДИМПОРТ ООО	4 015
ТРИ-МХ ООО	700
ТРИОПЛЮС ООО	462
ТУФАН ООО	2 280
ФРЕШ ЛИДЕР ООО	2 650
ФРЕШ ТРЕЙД ООО	500
ФРЕШПРО ООО	2 006
ФРОВ ООО	1 012
ФРУКТОВЫЙ РЕГИОН ООО	19 232
ФРУКТОЗА ООО	7 012
ФРУКТОР ООО	11 007
ФРУКТОРИЯ 2312305467	750
ФРУТ МОЛЛ ООО	334
ФРУТЕРИЯ ООО	1 106
ФРУТНЕЙМ ООО	6 614
ФРУТОПТ ООО 5036170781	3 768
ФРУТСИТИ ООО 2464141439 Красноярск	2 400
ФРУТТОРГ ООО 5003145998	560
ФРУТЭКО-СПБ ООО	679
Халфаев Горхмаз Гафар Оглы	417
ЧЕМПИОН ФРУКТ ООО	1 560
ШАФРАНТРЕЙД ООО	695
Шишова Лариса Петровна	5 011
ШКИПЕР ПЛЮС ООО	24 000
ШУКЮРОВ ТЕЛЬМАН САФАР ОГЛЫ ИП	1 000
ЭЙ БИ СИ ГРУПП ООО	3 000
ЭКО СТАНДАРТ ООО	7 614
ЭКО-МИКС+ ООО	412
ЭКОПЛЮС ООО	701
Экперов Давуд Эседуллаевич	500
ЭСБИЭС ООО	2 180
ЮГ-ПИТ-СЕРВИС ООО	4 176
ЯНТАРЬ ООО	2 700
Итого	402 062

Сумма созданных резервов 140 995 тыс. рублей

В итоге показатель «Расчеты с покупателями и заказчиками» 261 067 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам на 31.12.2025г. составила 77 166 тыс. руб., в т.ч.

60.02 Расчеты по авансам выданным - 59 527тыс. руб;

60.22 Расчеты по авансам выданным (в валюте) – 2 934 тыс. руб.;

60.32 Расчеты по авансам выданным (в у.е.) - 14 705 тыс. руб.

Авансы поставщикам произведены под оплату запасов (товаров).

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 года составила 960 631 тыс. руб., в том числе:

Дебиторская задолженность покупателей за товары составила на 31.12.2024г.: 318 785 тыс. руб.

Перечень дебиторов (тыс.руб.):

АБРИКОС 2348041183	1 609
АВАНГАРД ООО 9727033566	1 583
АГРО ХОЛДИНГ-КУБАНЬ ООО	3 000
АГРОЛАЙФ ООО	1 500
АГРОМИР ООО	1 970
АГРОСОЮЗРУСИ ООО	373
АГРОТОРГ ООО 7714465452	2 667
АГРОФРЕШ ООО 2311345139	4 532
АЗБУКА ВКУСА ООО	284
АЗИЯ И МОРЕ ООО	3 000
АЛ ФРУТ ООО	3 078
Аннамурадов Пенжимурат Акмурадович	870
АФИНА 3663149321 воронеж	500
БИФРЕШ ООО	7 719
БЛЭК ГАРДЕН ООО	664
Вахидов Сарван Раджаб Оглы	340
ВИТАМИНГО ООО	246
ГОЛДСТАР ООО	5 538
ГРАНАТ ООО 5505064534 Омск	5 442
ГРИН ООО 7725687898 москва	4 031
ГРИНВЕЙГРУПП ООО	4 299
ГРИНЭКС ООО	714
Гуренок Владислав Артурович	1 597
ДЕЛЬТА ООО 2310207792 Краснодар	1 221
КАНЕВСКИЕ ФРУКТЫ ООО	500
Касюхин Виталий Владимирович	150
КУБАНЬАГРОСИТИ ООО	100
ЛАСТОЧКА ООО 5257187776	6 744
ЛИДЕР 2315237014 новоросс	10 968

ЛИДЕР ГРУПП ООО 7726419355	3 421
Мамедов Рза Джаллад Оглы	4 050
Манучарян Андрей Николаевич	43
Матусевич Иван Андреевич	214
МЕГАФРУТ ООО	3 250
МЕК ООО	
МЕРИДИАН ГРУПП ООО	5 156
Мехманбаев Мухаммадсайид Турсуналиевич	2 000
МИР ФРУКТОВ ООО 7203520304 Тюмень	305
МИР ФРУКТОВ ООО 7709464816	8 985
НЕВСКИЙ БЕРЕГ ООО	55
ОВОЦМАРТ ООО	1 285
ОМАР ООО	1000
ОПТСЕЛЬХОЗТОРГ ООО	10 000
ОРЁЛ ООО	1 000
Оруджов Афган Арифшах Оглы	3 701
ПАЛЬМАЮГ ООО	626
ПРОМЕТЕЙ ООО	1 526
РИО ООО УФА	1 064
САДАГРО ООО ТД	910
СИБПРОДУКТ ООО	700
СПЕЦСЕРВИС ООО	3 225
СПИРИТ ООО	1 850
СТАРС ООО	505
Т-В КУБЕ ООО	4 913
ТД ТЭОНА ООО	1 896
ТОП ФРЕШ ООО	8 432
ТОРГОВЫЙ ДОМ АШЫР-АРГО ООО	2 094
ТУФАН ООО	2 280
Федоткина Дарья Викторовна	313
ФЕНИКС ООО 4345534762	201
ФРЕШ ЭКЗОТИК ООО 9727003579	150
ФРУКТОВОД ООО	248
ФРУКТОВЫЙ ПАРТНЁР ООО	423
ФРУКТОВЫЙ РЕГИОН ООО	154 343
ФРУТ-СЕРВИС ООО	3860
ФРУТЕРИЯ ООО	1 024
ФРУТЛАЙФ ООО 5403051871	500
ФРУТОПТ ООО 5036170781	3 768
Худойбердиев Хамроз Джуманиёзович	1 043
Шипицына Анастасия Викторовна	832
ЭКОПЛЮС ООО	351
ЮГ АГРОТРЕЙД ГРУПП ООО	400
ЮГ-ПИТ-СЕРВИС ООО	5 076
Итого	318 785

Дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам на 31.12.2024г. составила 729 859 тыс. руб., в т.ч.

60.02 Расчеты по авансам выданным - 309 429 тыс. руб;

60.22 Расчеты по авансам выданным (в валюте) – 257 425 тыс. руб.;

60.32 Расчеты по авансам выданным (в у.е.) - 162 479 тыс. руб.

Авансы поставщикам произведены под оплату запасов (товаров).

8.2. Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 1 102 715 тыс. руб, в том числе:

Кредиторская задолженность поставщикам за товары составила на 31.12.2025г. 1 035 223 тыс. руб.

Перечень основных кредиторов (тыс. руб.):

MEHBAY GIDA INSAAT *	12 451
ADZ YAŞ MEYVE SEBZE SOĞUK*	2 548
AGM GLOBAL OTOMOTIV LIMITED SIRKETI*	1 482
AGRONATURAL TARIM SANAYI*	6 225
AGROSYNTH BIO EFFECT*	4 974
AKAS TARIM URUNLERI INSAAT*	57 3230
AKAT NAKLIYAT TURIZM*	399
AKDENIZ MELEK TARIM YAS SEBZE*	823
AKPET ITHALAT IHRACAT	12 275
AS EGE TARIM GIDA	1 762
ASIR TARIM LIMITED SIRKETI	2 622
ASR FRESH DIS TICARET LIMITED SIRKETI*	1 463
ASYA FRESH SEBZE*	11 603
ATA FRESH FRUIT TARIM URUNLERI*	3 945
ATAHAN FRUIT GIDA VE SANAYI TICARET*	1 746
AYKAR TRANSPORT ITHALAT*	1 014
BAXMAL ORGANIC NUT TRADE*	2 870
BAYKAM TARIM LIMITED SIRKETI	4 973
BENO CITRUS FRUITS	1
BESU GIDA SANAYI TICARET LIMITED SIRKETI*	182
CETINER GROUP INSAAT*	6 662
CEVHER FRESH KOMISYON DIS TICARET*	399
CEY ANKA TARIM VE GIDA*	161
CINAR AMBLAJ NAKLIYAT*	94
DEREN FRESH TARIM*	2 476
DIYAR GUMRUKLEME LOJISTIK*	1 245
DORTYOL PAKETLEME TARIM*	27 170
DUAL TARIM NAKLIYAT TICARET*	3 739
DUZENLI TARIM URUNLERI*	1 193
EREN FRESH SEBZE MEYVE*	2 424
ERTURK TARIM URUNLERI	22 025
FANO LANKON TARIM URUNLERI*	29 272
FAWORI GIDA URUNLERI ITHALAT*	188
FRESH LIFE CITRUS GIDA	6 299

FRESH LINE GIDA ITHALAT IHRACAT*	1 817
FRESH MARKET DIS TICARET*	3 808
FRUITER GIDA LOJISTIK*	2 877
GEYLANI MEYVE SEBZE	1 795
GOLD FRESH SEBZE MEYVE ITHALAT IHRACAT*	19 117
HIS NARENCIYE PAKETLEME TASIMACILIK ITHALAT IHRACAT VE ARACILIK HIZMETLERI TICARET VE SANAYI LIMITED	1 738
HOROZ YAZAR INSAAT TURIZM GIDA*	39 394
ILDENIZ NARENCIYE TARIM	7 802
INOVAX INSAAT SANAYI*	1 922
KARA YAS SEBZE*	20 763
KRY GIDA PAZARLAMA*	3 763
LISA ITHALAT IHRACAT NAKLIYE*	14 802
MENAS MERSIN ZIRAI*	5 057
MIKAIL BEYAZASLAN*	219
MIMA LOJISTIK TICARET LIMITED SIRKETI*	361
MIRTAN TARIM MAKINA SANAYI VE TICARET*	8
MITHAT GUNES GIDA*	9 463
MRT PAKETLEME TARIM*	1 196
MURAT CEVIK GIDA*	7 385
NAR ULUSLARARASI GIDA*	7 475
NEM SOGUK HAVA DEPOLARI *	2 436
NEVA JPN GLOBAL ITHALAT IHRACAT*	1 111
ORMANCI GLOBAL TARIM*	441
OZ YASARLAR NARENCIYE*	10 564
OZKUYUMCU NARENCIYE	1 342
POLAT SEBZE MEYVE NARENCIYE*	252
POLEN TARIM URUNLERI*	912
QUALIS TARIM LIMITED SIRKETI*	10
REBER TARIM URUNLERI ANONIM SIRKETI*	166
SANTOS FRESH DIS TICARET LIMITED SIRKETI	956
SARAY INSAAT MAKINE VE MALZEME*	462
SARAYLIM TARIM VE TEKNOLOJI*	1 581
SHN GLOBAL TARIM GIDA ITHALAT*	1 121
SIN GIDA SANAYI*	10 957
SOY EXPORT TARIM URUNLERI	1 209
SOYLU GIDA SANAYI VE TICARET*	4 091
SUNWIN ZIRAAT SANAYI VE TICARET ANONIM SIRKETI*	30
SWEET FRESH TARIM URUNLERI*	1 305
TAT ZIRAAT ANONIM SIRKETI*	394
TFA TARIM SANAYI VE*	1 868
TUNALAR YAS SEBZE MEYVE*	1 158
UCSEM TARIM URUNLERI*	62
VABAZ EXPORT DIC TICARET*	2 146
WEST TARIM URUNLERI*	2 962
YALICAN GIDA TARIM URUN.*	2 423
YRN TARIM URUNLERI *	3 029

А-ГРУПП ООО 7751185340	22 960
АВРОРА ООО	11 101
АЛГОРИТМ ООО 9706015051	9 836
АСТОРИЯ ООО	36 130
БЕЛФОРТ ООО	33 034
ВРЕМЕНА ГОДА ООО	4 937
ГАБ-ТРЕЙД ООО	150
КИАНИТ ООО	399
ЛИМАН ООО 7708418912	36 900
МЕГАПОЛИС ООО 7727460229 Москва	24 065
НИСА ООО	
РИСЛИНГ ООО	15 067
РУСЬАГРО ООО 7724368962	
ФРУКТОВЫЙ АРОМАТ ООО	162 142
Итого	794 517
14 YILDIZLAR GROUP GIDA LOJISTIK	1
2M MEYVE SANAYI TICARET ANONIM SIRKETI*	4
ACER BINAR TARIM*	712
AGRO EGYPT FOR AGRICULTURAL PRODUCTS*	2 168
AGRO FRUITS FOR IMPORT AND EXPORT*	52
AGROPROD PAZ. TIC. SAN*	5
AHMET ALKAN TARIM*	647
AL GAMAL FOR IMPORT & EXPORT*	452
AL SALEM VERDE*	1 426
AL SHIMAA-LAILA HAGGAG&PARTNERS (EL SHIMA)*	201
AL WALAA FOR SORTING AND PACKING*	315
AL-BASHA FOR EXPORT	877
ALHARAMAIN ESTABLISHMENT*	2 006
ALI GUZEL TARIM URUN.*	2 155
ALMOSTAFA FOR PROCESSING (AL MOSTAFA)*	2 189
ALSHAIMAA CO. FOR EXPORT*	1 613
ALZAID FOR IMPORT, EXPORT (AL-ZAID)*	2 416
AMID FRESH LOJISTIK SANAYI*	1 533
ANT TARIMSAL URUNLER SANAYI TICARET*	1 152
ANWAR ELMADENA HATEM AHMED MOHAMED*	3 379
ARMINA FRESH FRUIT*	794
ASIL ITHALAT IHRACAT VE MIMARLIK LIMITED*	969
ASYA ACAR FRUIT PLASTIK*	1 729
ASYA FRESH SEBZE*	
AZIMZADE SEBZE MEYVE*	521
BAHCEDEN MEYVE SEBZE TARIM *	1 053
BARFF GIDA SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKETI	7
BCD NARENCIYE TARIM URUNLERI NAKLIYE*	893
BIBERCILER IC DIS GIDA MAD*	178
BULDUK ULUS. NAK. GIDA MAD*	1 213

BURC YAS SEB.VE MEYVE*	
CANLAR IC VE DIS TICARET*	1 764
CITRUSTA GLOBAL GIDA DIS TICARET*	467
DEGIRMENCILER ZIRAI URUN*	187
DENAR TARIM URUNLERI*	834
DERY FRUIT*	
DERYA SEBZE MEYVE KOMISYONCULUGU*	213
DMR PAKETLEME TARIM ITHALAT IHRACAT*	
EGYGREEN FOR AGRO EXPORT*	1 200
EIS FOR IMPORT AND EXPORT*	4 842
EKER TARIM URUNILERI TURIZM*	21
EKIN GIDA DIS TICARET*	14 245
EL EMAN CO. FOR IMPORT & EXPORT*	36 874
EL FARIDA FOR EXPORT*	1 074
EL REHAB FOR INTERNATIONAL TRADING*	831
ELATAR FRUITS* (ABDEL)	561
ELZEM GIDA PAZARLAMA ITHALAT*	45
EMIR YETER TAR.UR.YAS SEB.MEY.GIDA*	1 291
ENTUG NAKLIYAT INSAAT TURIZM*	1 010
ER INSAAT HAFRIYAT GIDA TURIZM*	398
ERDONMEZ GIDA ITHALAT IHRACAT SANAYI*	342
ERK PLATCO X BILISIM TEKNOLOJI*	1
FATMA GUL NAGAC*	1 214
FRESH ONE EXPORTING AGRICULTURAL PRODUCTS.*	1 571
FRESH PLUS DIS TICARET GIDA*	53
FRUIT CENTER FOR TRADE*	74
GELILA COMPANY FOR IMPORT AND EXPORT*	7 837
GLOBAL GARDEN HAYVANCILIK*	31
GLOBAL HARVEST FOR IMPORT & EXPORT	2 042
GOUDA FOR AGRICULTURAL PRODUCTS*	726
GREEN AMAZON CO. FOR EXPORT*	6 279
GREEN EGYPT *	3 556
GREEN FARM FOR INVESTMENT*	1 799
GREEN NILE WAY	1 091
GREEN SKY*	375
GREENAY FRUIT TARIM GIDA LOJISTIK*	792
GUMUSOGLU TOHUM FIDE SERACILIK A.S*	252
GUNAL KARDESLER MEYVECILIK SOGUK*	8
GUNALTIN TURIZM*	157
HASSA GLOBAL GIDA DIS TICARET*	1 404
HENA FRUIT GIDA SANAYI*	507
HK TARIMSAL URUNLER SANAYI TICARET*	1 108
HOUD EL NILE FOR INVEST*	14 452
INCI UMIT TARIM URUNLERI GIDA*	110
KALTUN ORGANIK TARIM URUN*	2 670
KALYONCU NAKLIYAT TURIZM*	145
KAPADOKYA CITRUS NARENCIYE*	1 077

KARMA EGYPT FOR EXPORT AND IMPORT*	5 894
KELES NARENCIYE*	980
KING FRESH FOR EXPORT*	1 396
KOMURLER TARIM URUNLERI*	28
LAME LOJISTIK VE DIS TICARET*	843
LISA ITHALAT IHRACAT NAKLIYE*	10 002
MAGIROV GIDA SANAYI*	53
MAGNUM TARIM EMLAK INSAAT ULUSLARARASI TAS*	361
MBA YOL YAPI INSAAT LIMITED SIRKETI*	868
MEHMAN FOR EXPORT*	1 674
MOHAMED AHMED MEGAHED*	
MOPE TARIM URUNLERI SEBZE MEYVE GIDA LOJISTIK*	1 403
NEBE YAPI INSAAT SAN.*	21
NEW AGE FOREIGN TRADE DMCC*	699
OZ YASARLAR NARENCIYE*	426
OZYUREKOGLU TARIM YAS MEYVE SEBZE PLASTIK ORMAN URUNLERI GIDA PANACEA FOR EXPORT*	4 705
REVO GEMI ACENTELIGI LOJISTIK HIZMET GIDA SANAYI*	628
ROYAL FOR INTERNATIONAL TRADE*	903
SAAD EST FOR IMPORT AND EXPORT*	3 051
SAVUKDURAN KOMISYON*	159
SERDAR KOROGLU SARP GUMREKLEME*	520
SHAHD EL MALIKA FOR EXPORT*	2 266
SIN GIDA SANAYI*	7 394
SINA GLOBAL FOR IMPORT AND EXPORT*	738
SITRUS PAKETLEME VE TICARET*	884
SMART FARMER FOR EXPORTING*	587
SOLI GIDA TICARET*	38
SU FRESH SEBZE MEYVE ENERJI TURIZM*	776
SWEET FRESH TARIM URUNLERI*	51
TELEVI ISTEK TARIM HAF. GIDA INS*	908
UMEY NARENCIYE TARIM YAS MEYVE*	829
VECTOR COMPANY GIDA*	20
YAHYA ERKAN ERKAN NARENCIYE*	111
ZIRVE TARIM URUNLERI SERACILIK*	22
ZUMRE FRUIT YAS MEYVE*	499
Итого	192 117
BEDAYA OFFICE (ABDEL SAMEA ABO EL EZZ EL ETREBY)	1 469
GLOBAL HARVEST FOR IMPORT & EXPORT	6 096
GREEN RAWDA TRADING*	3 677
MARINA FOR GENERAL EXPORT*	1 348
MEDITERRANEAN AGRICULTURAL *	8 083
SHAZA MELHEM IMPORT & EXPORT	3 005
SUPER FRUIT COMPANY	22 888
YAZAN GHANEM COMPANY	2 023
Итого	48 589

Итого

1 035 222

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 года составила 2 091 122 тыс. руб., в том числе:

Кредиторская задолженность поставщикам за товары составила на 31.12.2024г. 1 098 113 тыс. руб.

Перечень основных кредиторов (тыс.руб.):

ADZ YAŞ MEYVE SEBZE SOĞUK*	2 548
AGM GLOBAL OTOMOTIV LIMITED SİRKETİ*	3 112
AKDENİZ MELEK TARIM YAS SEBZE*	3 802
ALANLAR NARENCİYE YAS MEYVE*	11 740
ANDAC DIS TICARET GIDA*	7 549
ASR FRESH DIS TICARET LIMITED SİRKETİ*	1 463
ASYA FRESH SEBZE*	11 989
ATA FRESH FRUIT TARIM URUNLERİ*	1 540
ATAHAN FRUIT GIDA VE SANAYİ TICARET*	14 093
AYKAR TRANSPORT İTHALAT*	4 708
BESU GIDA SANAYİ TICARET LIMITED SİRKETİ*	182
CEVHER FRESH KOMİSYON DIS TICARET*	9 835
DIYAR GUMRUKLEME LOJİSTİK*	5 549
DUAL TARIM NAKLİYAT TICARET*	5 234
EFE CITRUS NARENCİYE GIDA*	28 201
EREN FRESH SEBZE MEYVE*	23 776
FANO LANKON TARIM URUNLERİ*	60 554
FAWORI GIDA URUNLERİ İTHALAT*	188
FRESH LINE GIDA İTHALAT İHRACAT* FRUITELLA*	46 980
GOLD FRESH SEBZE MEYVE İTHALAT İHRACAT*	1 599
HOROZ YAZAR İNSAAT TURİZM GIDA*	27 794
İBRAHİM UYSAL TAR*	58 679
KARA YAS SEBZE*	242
LİSA İTHALAT İHRACAT NAKLİYE*	15 104
MIKAIL BEYAZASLAN*	52 704
MİMA LOJİSTİK TICARET LIMITED SİRKETİ*	1 070
NAR-KA TARIM UR*	2 075
NEM SOĞUK HAVA DEPOLARI *	1 653
NEVA JPN GLOBAL İTHALAT İHRACAT*	806
OZ YASARLAR NARENCİYE*	12 303
POLAT SEBZE MEYVE NARENCİYE*	3 256
POLEN TARIM URUNLERİ*	3 525
QINGDAO YISHENG YUAN SUPPLY CHAIN MANAGEMENT*	912
REBER TARIM URUNLERİ ANONİM SİRKETİ*	1 121
SARAY İNSAAT MAKİNE VE MALZEME*	166
	487

SARAYLIM TARIM VE TEKNOLOJI*	16 506
SEN YAS SEBZE MEYVE*	1 698
SHN GLOBAL TARIM GIDA ITHALAT*	1 121
SMY TARIM GIDA TASIMACILIK*	11 691
SUNWIN ZIRAAT SANAYIVE TICARET ANONIM SIRKETI*	2 228
SWEET FRESH TARIM URUNLERI*	10 276
TIMPEX YATIRIM INSAAT DIS TICARET*	18 417
TUNALAR YAS SEBZE MEYVE*	33 979
WEST TARIM URUNLERI*	3 657
YAZICIOGLU IC VE DIS TICARET*	14
YGT GLOBAL INSAAT EMLAK TARIM*	3 971
A-ГРУПП ООО 7751185340	22 960
АВРОРА ООО	11 101
АЛГОРИТМ ООО 9706015051	9 837
АСТОРИЯ ООО	36 130
БЕЛФОРТ ООО	33 034
ВРЕМЕНА ГОДА ООО	4 938
ЛИМАН ООО 7708418912	36 900
МЕГАПОЛИС ООО 7727460229 Москва	24 065
РИСЛИНГ ООО	15 067
РУСЬАГРО ООО	10 000
ФИЛЬ ООО	92 670
ФРУКТОВЫЙ АРОМАТ ООО	271 309
Итого	1 098 113

8.3. На 31.12.2025г. Обществом получены беспроцентные займы от учредителя Казанцевой Л.Г. (тыс. руб.)

Казанцева Любовь Геннадьевна	959
1 от 25.05.2018	327
3 от 29.05.2019	500
Договор беспроцентного займа № 1 от 01.10.2021	132
Итого	959

9. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2025 года сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 222 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска – 105,01 дней, срок исполнения 2026 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 140 995 тыс. рублей в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности контрагентов, представленных ниже (тыс. руб.):

Контрагент	2025 год	2024 год
ГОЛДСТАР ООО	3 530	2 769
ГРИНЕКС ООО	0	714
ГРУВЕНТА ООО	11	0
ДЕЛЬТА ООО 2310207792 Краснодар	1 221	1 221
ЛИНА ЛАЙН ООО	1 041	0
ЛК ТРАНЗИТ-СЕРВИС ООО	44 139	0
НЕВСКИЙ БЕРЕГ ООО	55	55
НИСА ООО	64 223	379 211
НОВОЭКСП ООО	508	0
ОПТСЕЛЬХОЗТОРГ ООО	0	22
ОРХ РАЗВИТИЕ ООО	14	0
ТУФАН ООО	2 280	2 280
ФРУКТОВЫЙ РЕГИОН ООО	19 232	154 343
ФРУТНЕЙМ ООО	853	0
ФРУТОПТ ООО 5036170781	3 768	3 768
ХЛОПОК МАРКЕТ ООО	103	103
ХОРЕКА ГРУПП ООО	18	18
Итого	140 995	544 504

10.Расчеты по налогу на прибыль

Общество ведет расчеты по налогу на прибыль балансовым методом: НП определяется по данным декларации по налогу на прибыль (п. 21, 22 ПБУ 18/02); в Отчете о финансовых результатах раскрывается сумма расхода по налогу на прибыль (РНП), что позволяет учредителю (инвестору) понимать, как деятельность предприятия сегодня отразится на налоговых обязательствах в будущем (п. 24 ПБУ 18/02);

ОНА и ОНО отражаются в балансе свернуто (п. 19 ПБУ 18/02);

в аналитическом учете временные разницы учитываются отдельно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница (п. 3 ПБУ 18/02).

Постоянные разницы не отражаются в бухгалтерском учете, а вычисляются математически (Рекомендация НРБУ БМЦ от 26.04.2019 N Р-102/2019-КпР).

Отложенные налоговые активы (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность	15
Кредиторская задолженность	2 721
Оценочные обязательства и резервы	55
Расходы будущих периодов	7 497
Резервы сомнительных долгов	35 249
Убыток текущего периода	
Арендные обязательства	554
Итого	46 091

Отложенные налоговые обязательства (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность	2
Доходы будущих периодов	11 851
Кредиторская задолженность	190
Основные средства	477
Проценты по обязательствам	150
Итого	12 670

11. Условные обязательства и активы

У Общества на 31.12.2025 г. отсутствуют условные обязательства и активы.

12.Труд и заработная плата

Задолженность перед работниками по оплате труда на 31.12.2025 года отсутствует. Заработная плата за декабрь 2025 года была выплачена работникам 26.12.2025 года в полном объеме. Средняя численность – 5 человек, средняя заработная плата 52 тыс. руб.

13. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют. В связи с этим Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах и доступа к финансовым ресурсам.

14.Выданные и полученные обеспечения и платежи

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения и платежи.

15.Курсовые разницы

Общество в процессе своей хозяйственной деятельности осуществляет торговлю импортным товаром (овощами и фруктами). Основной объём денежных переводов осуществляется в иностранной валюте, либо в валюте РФ по курсу Центрального банка на момент совершения платежа.

В соответствии с п. 24 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, записи в бухгалтерском учете по валютным счетам организации, а также по операциям в иностранной валюте производятся в

рублях в суммах, определяемых путем пересчета иностранной валюты по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции.

Одновременно указанные записи производятся в валюте расчетов и платежей. Аналогичное требование содержится в п. 4, п. 5, п. 6 ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте". Согласно п. 7 ПБУ 3/2006 пересчет средств на банковских счета, выраженных в иностранной валюте, в рубли должен производиться на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. При этом пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, может производиться также и по мере изменения курса.

Согласно Приложению к ПБУ 3/2006 датой совершения операций в иностранной валюте по валютному счету является дата поступления денежных средств на валютный счет или дата их списания с валютного счета. В результате такого пересчета в учете возникают курсовые разницы.

Согласно п. 12 и п. 13 ПБУ 3/2006 курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате, или за который составлена бухгалтерская отчетность, и для целей бухгалтерского учета подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы. Однако при конвертации валюты возникает еще один вид доходов, который также называют иногда курсовыми разницами, но который не является результатом переоценки. Это финансовый результат от операции купли-продажи валюты, который возникает не вследствие колебаний учетного курса, а в результате отклонения фактического (рыночного) курса обмена валют от курса, по которому валюта учитывается в бухгалтерском учете (курса ЦБ РФ). При этом в большинстве случаев при собственно конвертации возникает именно этот вид доходов (расходов), а не курсовые разницы.

В связи с этим, возникающие положительные или отрицательные курсовые разницы, а также отклонения фактического (рыночного курса) обмена валют существенно влияют на финансовый результат деятельности Общества.

За отчетный период получена положительная курсовая разница 226 392 тыс. рублей, отрицательная курсовая разница 92 545 тыс. рублей. В результате положительная превышает отрицательную. Разницу в показателях – положительная курсовая разница отражена в составе прочих доходов – 133 847 тыс. рублей. Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса отражены в составе прочих расходов – 2 740 тыс. рублей. На другие счета бухгалтерского учета, отличные от счета 91 "Прибыли и убытки" курсовые разницы не зачислялись.

16.Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствуют.

17. Информация об исправлении ошибок

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов не выявлено.

18.Информация по сегментам

Общество не формирует информацию по сегментам в связи с тем, что не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

19. Совместная деятельность

Общество не участвовало в совместной деятельности.

20.Правовые риски

Судебные споры, в которых Общество выступает в качестве истца или ответчика на 31.12.2025 и по настоящую дату отсутствуют.

21.Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Счет 001 Арендованные основные средства - 3 000 тыс. руб.

Счет 007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов – 239 109 тыс. руб.

Счет МЦ Материальные ценности в эксплуатации - 1 662 тыс. руб.

В составе списанной в убыток задолженность неплатежеспособных Дебиторов отражены (тыс.руб.):

ASYA FRESH SEBZE*	286
CEYLAN SMYRNA TARIM GIDA*	5 205
EUROAGROCOOP DRUSTVO ZA TRGOVINU, PROIZVODNJU I USLUGE DOO SMEDEREVO KOLARSKI PUT 330, SMEDEREVO, RE	1 220
PEHLIVAN TRANSPORT*	37
Алиев Фаиг Ислам Оглы ИП	32
АЛЪЯНС ООО доп	27 489
АНТФРЕШ РУС ООО	430
АРКТИКА ООО	5 548
БИОСФЕРА ООО	15 976
БТ-ГРУПП	6 395
ГУДФУД ООО	1 300
КИАНО ООО	20 524
МИНЕРАЛОВОДСКИЙ ВИНЗАВОД ООО	3 120
НАФТАЛАН ООО	9 171
НОРТОН ООО	6 834
Сангяр ООО	385
ТК МЕРИДИАН ООО	46
ФРУКТОВЫЙ РЕГИОН ООО	135 111
Итого	239 109

22. Непрерывность деятельности

Общество намерено продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным. В планах организации отсутствуют намерения или потребность в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в связи с введением экономических санкций США, Евросоюзом в отношении России так же отсутствуют.

23. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Прочие поступления по текущим операциям составили 75 212 тыс. рублей за счет сумм возврата денежных средств от поставщиков за минусом НДС. Прочие расходы в по текущим операциям составили 493 027 тыс.рублей, которые состоят из платежей в ФТС РФ , возвраты покупателям (показатель сформирован за вычетом НДС).

Денежные потоки организации классифицируются в зависимости от характера операций, с которыми они связаны, а также от того, каким образом информация о них используется для принятия решений пользователями бухгалтерской отчетности организации.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

24. Исправленная бухгалтерская отчетность

Обществом 17.04.2026г. была сдана исправленная бухгалтерская отчетность за 2025 год с номером корректировки 1.

По состоянию на 31.12.2025г. изменения были внесены в формы бухгалтерской отчетности: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств. Характер изменений – отражены номера пояснений, в бухгалтерском балансе краткосрочные займы отражены в строке 1510 «Заемные средства» (раздел V Краткосрочные обязательства), ранее были отражены в строке 1410 «Заемные средства» (раздел IV Долгосрочные обязательства).

Генеральный директор _____ Казанцева Л.Г.

17.04.2026г.

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		поступило	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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

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	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.	1 808	(148)	15 000	-	-	(787)	-	-	-	-	-	16 808	(935)	
	3а 2024 г.	-	-	1 808	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 808	(148)	
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	1 808	(148)	15 000	-	-	(787)	-	-	-	-	-	16 808	(935)	
	3а 2024 г.	-	-	1 808	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 808	(148)	
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.	701	(701)	1 765	-	-	(239)	-	-	-	2 467	(940)
	3а 2024 г.	701	(467)	15 556	(15 556)	1 425	(1 660)	-	-	-	701	(701)
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	701	(701)	1 765	-	-	(239)	-	-	-	2 467	(940)
	3а 2024 г.	701	(467)	15 556	(15 556)	1 425	(1 660)	-	-	-	701	(701)

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	17 400	1 660	234
в том числе: Транспортные средства	15 873	1 660	-
Другие виды основных средств	1 526	-	234
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	3а 2025 г.	-	-	15 000	-	-	15 000	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 808	-	-	(1 808)	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	15 000	-	-	(15 000)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 808	-	-	(1 808)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	5 185 913	(5 179 661)	-	-	X	X	6 252	-
	3а 2024 г.	4 267	-	4 264 186	(4 268 452)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	191	(191)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	847	(847)	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	5 043 743	(5 037 491)	-	-	-	-	6 252	-
	3а 2024 г.	4 267	-	4 140 222	(4 144 489)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	2 462	(2 462)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	123 117	(123 117)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	139 517	(139 517)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1 505 136	(544 505)	636 788	-	(1 237 085)	(148 999)	(756 089)	-	755 834	(140 995)
	За 2024 г.	1 076 062	(277 974)	1 175 849	-	(648 304)	(98 472)	(546 226)	-	1 505 136	(544 505)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	729 334	-	66 331	-	(715 529)	(2 970)	-	-	77 166	-
	За 2024 г.	324 955	(1 220)	590 873	-	(184 952)	(1 543)	(1 220)	-	729 334	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	318 785	(544 505)	372 103	-	(153 715)	(135 111)	(756 089)	-	402 062	(140 995)
	За 2024 г.	561 309	(276 722)	158 338	-	(304 029)	(96 833)	(544 974)	-	318 785	(544 505)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26 162	-	129 688	-	(3 088)	(10 910)	-	-	141 847	-
	За 2024 г.	18 419	-	12 551	-	(4 744)	(65)	-	-	26 162	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	414 875	-	66 722	-	(349 851)	-	-	-	131 746	-
	За 2024 г.	135 890	-	411 421	-	(132 436)	-	-	-	414 875	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15 369	-	1 266	-	(14 903)	(7)	-	-	1 725	-
	За 2024 г.	35 184	(32)	2 279	-	(22 063)	(32)	(32)	-	15 369	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	611	-	678	-	-	-	-	-	1 288	-
	За 2024 г.	224	-	386	-	-	-	-	-	611	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	80	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 505 136	(544 505)	636 788	-	(1 237 085)	(148 999)	(756 089)	X	755 834	(140 995)
	За 2024 г.	1 076 062	(277 974)	1 175 849	-	(648 304)	(98 472)	(546 226)	X	1 505 136	(544 505)

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	140 995	-	544 505	-	277 942	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	108 948	-	-	-	1 220	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	32 046	-	544 505	-	276 722	-

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.	959	1 164	-	(959)	-	-	1 164
	3а 2024 г.	959	-	-	-	-	-	959
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	1 164	-	-	-	-	1 164
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	959	-	-	(959)	-	-	-
	3а 2024 г.	959	-	-	-	-	-	959
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 091 122	604 075	4 350	(1 449 537)	(146 275)	-	1 104 149
	3а 2024 г.	1 366 450	1 344 053	-	(472 773)	(146 599)	-	2 091 122
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 876 189	580 585	-	(1 297 173)	(124 379)	-	1 035 222
	3а 2024 г.	1 093 691	1 223 882	-	(409 812)	(31 573)	-	1 876 189
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	52 803	73	-	(13 821)	(21 189)	-	17 866
	3а 2024 г.	55 548	869	-	(2 194)	(1 420)	-	52 803
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	88 665	681	4 350	(88 535)	(268)	-	5 307
	3а 2024 г.	100 014	64 305	-	(21 623)	(54 021)	-	88 665
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	49 995	59	-	(49 574)	(7)	-	472
	3а 2024 г.	107 311	36 439	-	(34 170)	(59 585)	-	49 995
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	21 677	16 156	-	(354)	(431)	-	37 048
	3а 2024 г.	8 174	18 184	-	(4 680)	-	-	21 677
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	476	-	-	-	-	475
	3а 2024 г.	278	-	-	(278)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	959	-	-	-	-	959
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	326	4 978	-	-	-	-	5 304
	3а 2024 г.	230	96	-	-	-	-	326
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 319	108	-	-	-	-	1 427
	3а 2024 г.	1 055	264	-	-	-	-	1 319
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	133	-	-	(65)	-	-	68
	3а 2024 г.	149	-	-	(16)	-	-	133
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	15	-	-	-	-	15
Итого	3а 2025 г.	2 092 081	605 239	4 350	(1 450 496)	(146 275)	X	1 105 313
	3а 2024 г.	1 367 409	1 344 053	-	(472 773)	(146 599)	X	2 092 081

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 периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	302	242	320	1	222
	За 2024 г.	423	777	899	-	302
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	302	242	320	1	222
	За 2024 г.	423	777	899	-	302

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	5 034 345	4 143 122
Затраты на оплату труда	3 047	7 698
Отчисления на социальные нужды	920	1 885
Амортизация	1 026	1 808
Прочие затраты	542 091	326 702
Итого по элементам	5 581 430	4 481 215
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 581 429	4 481 216

Генеральный директор

Казанцева Любовь Геннадьевна

17 апреля 2026 г.