ООО "РОС-Химия»

620075, г.Екатеринбург, ул. Первомайская, д. 15, офис 705
Тел/факс (343) 305-77-05
ИНН 6670388277 КПП 667001001
ОГРН 1126670033709 ОКПО 16634238

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения о компании

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Реагенты. Оборудование. Сервис. Химия».
1.2. Сокращенное наименование: ООО «РОС-Химия»
1.3. ИНН 6670388277; ОГРН 1126670033709
1.4. Дата основания: 11.10.2012
1.5. Состав участников Общества на 31 декабря 2025 г.:

№ п/п	*Участник*	*Размер доли (в процентах) на 31.12.25*	*Номинальная стоимость долей (в руб.) на 31.12.2025*	*Номинальная стоимость долей (в руб.) на 31.12.2024*	*Номинальная стоимость долей (в руб.) на 31.12.2023*
1	*Прокопов Алексей Юрьевич, конечный бенефициар*	*80*	*8 000*	*10 000*	*10 000*
2	*Прокопова Лариса Николаевна*	*20*	*2 000*	*-*	*-*

1.6. Исполнительный орган Общества: Директор в лице Прокопова Алексея Юрьевича.
Состав управленческого персонала (Дирекция): 1.Директор; 2. Заместитель директора по финансам; 3. Заместитель директора по персоналу.
1.7. Юридический и фактический адрес местонахождения: 620075, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Первомайская, 15, офис 705
1.8. Основные виды деятельности: Торговля оптовая химическими продуктами (46.75); Торговля оптовая пластмассами и резиной в первичных формах (46.76.3); Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами (46.45); Производство красителей и пигментов (20.12); Производство парфюмерных и косметических средств (20.42).
1.9. Дополнительные виды деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук и прочие (72.19).
1.10. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 тыс. руб.
1.11.Среднесписочная численность сотрудников на конец отчетного периода составила 43 человека, на 31.12.2024г. составила 36 человек.
1.11. Официальные сайты компании: https://estet-color.ru/; https://antiage-buro.ru/
1.12. ООО «РОС-Химия» не имеет филиалов и представительств.

2. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и правилами бухгалтерского учета и отчетности, федеральными стандартами, положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Приказами Минфина РФ.

Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом непрерывно и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

В 2025 году организация не имела бюджетных и целевых средств, а также государственной помощи.

В 2025 году организация не заключала договоры строительного подряда.

Поисковых затрат, признаваемых внеоборотными активами, а также поисковых затрат, признаваемых расходами по обычным видам деятельности в 2025 году организация не имела.

3. Учетная политика.

Учетная политика, применяемая Обществом, составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика для целей бухгалтерского учета Общества, с учетом изменений и дополнений, утверждена Приказом БН от 31.03.2025г.

Согласно учетной политике Общества существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов.

Обществом создаются резервы по сомнительным долгам по результатам инвентаризации дебиторской задолженности на конец года, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Обществом создаются резервы предстоящих расходов на выплату отпускных.

Согласно Учетной политике Общество создает резерв под снижение стоимости запасов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре. Если чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода. По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не создавало резерв под обесценение запасов, так как не выявлена номенклатура с себестоимостью выше стоимости чистой продажи.

По ФСБУ 5/2019 Общество признает единицей запаса номенклатурный номер; при выбытии оценивает запасы по себестоимости каждой единицы; приобретенные за плату запасы отражает по фактической себестоимости.

Общество осуществляет внешнеэкономическую деятельность. 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.

Для целей бухгалтерского учета пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Организация начисляет амортизацию линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию. На конец года Общество проверяет основные средства на обесценение и пересматривает элементы амортизации. По результатам инвентаризации на 31.12.2025 г. изменения в элементы амортизации не вносились, признаков обесценения основных средств не обнаружено.

Организация не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов с первоначальной стоимостью, которая не превышает 40 000 руб. Малоценные НМА учитываются единовременно в периоде их приобретения, контроль за наличием и движением вышеуказанных объектов интеллектуальной собственности после списания их стоимости на расходы ведется на забалансовом счете.

Организация оценивает нематериальные активы по первоначальной стоимости. Амортизация нематериальных активов осуществляется линейным способом. Организация начисляет амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания нематериального актива. Начисление амортизации прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания актива.

Расходы на объекты интеллектуальной собственности, которые не соответствуют признакам НМА, перечисленным в пункте 4 ФСБУ 14/2022, и имеют стоимость ниже 40 000 руб., в соответствии с принципом рациональности учитываются единовременно в периоде приобретения объектов интеллектуальной собственности. Контроль за наличием и движением вышеуказанных объектов интеллектуальной собственности после списания их стоимости на расходы ведется на забалансовом счете.

В случае единовременной оплаты расходов на объекты интеллектуальной собственности, которые не соответствуют признакам НМА, перечисленным в пункте 4 ФСБУ 14/2022, но имеют стоимость выше 40 000 руб., платеж учитывается как аванс и списывается ежемесячно в течение срока действия договора.

Общество не применяло в 2025 году ФСБУ 25/2018 в упрощенном порядке к определенным договорам аренды. При расчете приведенной стоимости будущих арендных платежей используется ставка по действующему кредитному договору. Ставка дисконтирования пересматривается в случае модификации договора аренды на дату изменения условий договора. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом. В 2025 году были изменения в размерах арендной платы по действующим договорам аренды.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

Обществом выделяются следующие расходы, классифицируемые, как расходы будущих периодов: сертификация товара, расходы на подготовку и освоение производства и т.п. Расходы будущих периодов, подлежащих списанию в течение срока, превышающего 12 месяцев с отчетной даты, отражены в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных активов по статье «Прочие внеоборотные активы».

В бухгалтерском балансе задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов.

4. Пояснения по существенным статьям баланса и отчета о финансовых результатах

В связи с изменением структуры баланса, начиная с отчетности за 2025 год, изменилось отражение по строкам баланса некоторых показателей в активе баланса:

Было:

АКТИВ	код	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Нематериальные активы	1110	13218	6958	2335
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	4639
Прочие оборотные активы	1260	383	1033	1541

Стало:

АКТИВ	код	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Нематериальные активы	1110	13218	6958	6974
НДС, начисленный по отгрузке	1220	312	653	366
Прочие оборотные активы	1260	71	380	1175

Доходы формируются по методу начисления и в 2025 году составили 1 290 732 тыс. руб., в том числе:
-выручка от реализации товаров 1 093 600 тыс. руб.,
-выручка от реализации продукции собственного производства 135 300 тыс. руб.,
-выручка от реализации услуг 2 470 тыс. руб.
-проценты к получению 8 299 тыс. руб.
-прочие доходы 51 063 тыс. руб.,

Расшифровка прочих доходов

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	Положительные курсовые разницы	33 001
2	Доходы, связанные с продажей валюты	11 549
3	Прибыль прошлых лет	3 411
4	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	1 778
5	Прочие внереализационные доходы	547
6	Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества	343
7	Доходы от списания кредиторской задолженности	313
8	Восстановление избыточного резерва на оплату отпусков	84
9	Поступления по претензиям	34
10	Возмещение убытков к получению	3
	Итого по строке 2340	**51 063**

Расходы формируются по методу начисления. Общая сумма расходов составила 1 214 734 тыс. руб., в том числе:
-себестоимость продаж покупных товаров 813 319 тыс. руб.,
-себестоимость продаж продукции собственного производства 97 945 тыс. руб.,
-себестоимость услуг 2 739 тыс. руб.,
-затраты на научные исследования на этапе исследования 2 620 тыс. руб.,
-коммерческие расходы (расходы на продажу) 131 952 тыс. руб.,
-управленческие расходы 59 466 тыс. руб.,
-проценты к уплате 4 581 тыс. руб., в том числе процентные расходы по ФСБУ25/2018 4 575 тыс. руб.,
-прочие расходы 102 112 тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	Отрицательные курсовые разницы	57 302
2	Расходы, связанные с продажей валюты	11 843
3	Расходы на услуги банков	7 580
4	Прочие внереализационные расходы	7 095
5	Убыток прошлых лет	5 185
6	Расходы на услуги платежного агента	4 187
7	Возмещение убытков к уплате	2 081
8	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	1 464
9	Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	1 334
10	Расходы по передаче товаров безвозмездно	1 225
11	Расходы по инвентаризации (истечение срока годности, потери товара)	1 020
12	Налог на имущество, земельный налог	457
13	Расходы на услуги брокера	419
14	НДС, не принятый к вычету	269
15	Отчисления в резервы по сомнительным долгам	222
16	Расходы по уплате госпошлин	142
17	Штрафы, пени, неустойки	135
18	Списание дебиторской задолженности	57
19	Списание НДС на прочие расходы	47
20	Резервный фонд	46
21	Создание резерва на оплату отпусков	2
	Итого по строке 2350	**102 112**

Прибыль до налогообложения в 2025 году составила 75 998 тыс. руб., в том числе
-прибыль от продаж составила 123 329 тыс. руб,
-убыток от прочих операций составил 47 331 тыс. руб.

Общество учет налоговых активов и обязательств по ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль» ведет балансовым методом. Величину текущего налога на прибыль определяет на основе налоговой декларации по налогу на прибыль; не ведет учет постоянных разниц; при этом раскрытие величин, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, раскрывает в расчете.

1	Отложенный налог на прибыль на начало года	(2 120)
2	Отложенный налог на прибыль на конец года	(4 710)
3	Отложенный налог за отчетный период (стр.2412 ОФР) (2)-(1)	(2 590)
4	Текущий налог на прибыль (стр.2411 ОФР)	(19 273)
5	Расход по налогу за текущий период (3)+(4) (стр.2410 ОФР)	(21 863)

За год Обществом было привлечено краткосрочных кредитов банка на сумму 5 385 тыс. руб., на конец года задолженность по кредитам погашена.

Кроме того, Обществу был предоставлен займ учредителем компании на сумму 3 000 тыс.руб., на конец года долг по займу погашен

По состоянию на 31.12.2025 перед Обществом имеется задолженность ООО "Н2О СПОРТ-ВЕЛНЕС" по процентному займу в сумме 1 338 тыс. руб., по процентам в сумме 378 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025 были размещены свободные денежные средства на брокерском счете (оплата по первой части РЕПО) на сумму 52 989 тыс.руб.

В 2025 году выданы беспроцентные займы сотрудникам компании на общую сумму 720 тыс.руб. Остаток задолженности по займам составил на конец года 874 тыс.руб.

В 2025 году офисные помещения стоимостью 46 689 тыс.руб. переведены из инвестиционной недвижимости в состав основных средств в организации и используются в хозяйственной деятельности

Общества. В составе основных средств Общества числится неамортизируемый объект: земельный участок площадью 10200 кв.м. с кадастровым номером 66:41:0514029:520.

4. Прочие пояснения

Связанные стороны: Прокопов Алексей Юрьевич, доля 80% и Прокопова Лариса Николаевна, доля 20% в уставном капитале обществ;
ИП Дмитриева Я.А. (Договор аренды офиса на сумму 1 571 тыс.руб.);
ИП Прокопова Л.Н. (Договоры аренды офисов на сумму 2 577 тыс.руб);
Выплаты управленческому персоналу за 2025 год составили 72 410 тыс.руб. в том числе :
-Заработная плата 12 929 тыс.руб.;
-Премии 7 842 тыс.руб.;
-Дивиденды 51 639 тыс.руб.

События после отчетной даты отсутствуют.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

В настоящий момент существующие экономические риски, возникающие вследствие проводимой СВО и действующих санкций и ограничений, не рассматриваются руководством Общества, как существенно угрожающие плановой деятельности организации.

Вместе с этим сдержанно негативное влияние оказывает высокая ключевая ставка ЦБ, которая увеличивает срок реализации инвестиционных проектов, предусмотренных к выполнению в среднесрочной перспективе.

В связи с тем, что ВЭД является ключевой областью работы компании, существующие ограничения в совершении платежей оказывают дополнительную нагрузку на общие операционные расходы.

Отдельно выделяем риск волатильности курса рубля, существенное и резкое изменение которого может значительно повлиять на рентабельность компании.

Со всеми указанными рисками ведется плановая работа. Текущую ситуацию для компании в целом рассматриваем как положительную.

Директор: **/А.Ю. Прокопов/**

30 апреля 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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	6 604	(855)	5 417	-	-	(1 080)	-	-	-	-	-	12 021	(1 935)
	За 2024 г.	2 454	(694)	4 718	(568)	568	(729)	-	-	-	-	-	6 604	(855)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	3 790	(399)	3 215	-	-	(877)	-	-	-	-	-	7 005	(1 276)
	За 2024 г.	1 307	(376)	3 051	(568)	568	(591)	-	-	-	-	-	3 790	(399)
из них исключительные права	За 2025 г.	3 535	(370)	224	-	-	(482)	-	-	-	-	-	3 759	(852)
	За 2024 г.	1 147	(376)	2 956	(568)	568	(562)	-	-	-	-	-	3 535	(370)
Изобретения	За 2025 г.	1 585	-	1 960	-	-	(17)	-	-	-	-	-	3 545	(17)
	За 2024 г.	-	-	1 585	-	-	-	-	-	-	-	-	1 585	-
из них исключительные права	За 2025 г.	1 585	-	1 960	-	-	(17)	-	-	-	-	-	3 545	(17)
	За 2024 г.	-	-	1 585	-	-	-	-	-	-	-	-	1 585	-
Другие НМА	За 2025 г.	1 229	(456)	242	-	-	(186)	-	-	-	-	-	1 471	(642)
	За 2024 г.	1 147	(318)	82	-	-	(138)	-	-	-	-	-	1 229	(456)
из них исключительные права	За 2025 г.	1 229	(456)	242	-	-	(186)	-	-	-	-	-	1 471	(642)
	За 2024 г.	1 147	(318)	82	-	-	(138)	-	-	-	-	-	1 229	(456)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	6 349	(826)	2 426	-	-	(685)	-	-	-	-	-	8 775	(1 511)
	За 2024 г.	2 294	(694)	6 209	(568)	568	(700)	-	-	-	-	-	6 349	(826)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	3 535	(370)	224	-	-	(482)	-	-	-	-	-	3 759	(852)
	За 2024 г.	1 147	(376)	2 956	(568)	568	(562)	-	-	-	-	-	3 535	(370)
из них исключительные права	За 2025 г.	3 535	(370)	224	-	-	(482)	-	-	-	-	-	3 759	(852)
	За 2024 г.	1 147	(376)	2 956	(568)	568	(562)	-	-	-	-	-	3 535	(370)
Изобретения	За 2025 г.	1 585	-	1 960	-	-	(17)	-	-	-	-	-	3 545	(17)
	За 2024 г.	-	-	1 585	-	-	-	-	-	-	-	-	1 585	-
из них исключительные права	За 2025 г.	1 585	-	1 960	-	-	(17)	-	-	-	-	-	3 545	(17)
	За 2024 г.	-	-	1 585	-	-	-	-	-	-	-	-	1 585	-
Другие НМА	За 2025 г.	1 229	(456)	242	-	-	(186)	-	-	-	-	-	1 471	(642)
	За 2024 г.	1 147	(318)	82	-	-	(138)	-	-	-	-	-	1 229	(456)
из них исключительные права	За 2025 г.	1 229	(456)	242	-	-	(186)	-	-	-	-	-	1 471	(642)
	За 2024 г.	1 147	(318)	82	-	-	(138)	-	-	-	-	-	1 229	(456)

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	7 570	4 164	1 760
в том числе: Программы ЭВМ	5 729	3 391	931
из них созданные организацией	2 907	3 165	770
Изобретения	1 012	-	-
из них созданные организацией	1 012	-	-
Другие НМА	829	773	829
из них созданные организацией	829	773	829
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	2 516	1 585	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	2 516	1 585	-
из них созданные организацией	2 516	1 585	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	711	-	2 797	-	(272)	(3 233)	3	-
	За 2024 г.	-	-	3 754	-	(128)	(2 915)	711	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	37	-	(37)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	103	-	295	-	(156)	(242)	-	-
	За 2024 г.	-	-	209	-	(23)	(82)	103	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	608	-	2 465	-	(79)	(2 992)	3	-
	За 2024 г.	-	-	3 546	-	(104)	(2 833)	608	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	498	-	10 355	-	(5 764)	(1 960)	3 129	-
	За 2024 г.	-	-	10 440	-	(8 357)	(1 585)	498	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	498	-	10 355	-	(5 764)	(1 960)	3 129	-
	За 2024 г.	-	-	10 440	-	(8 357)	(1 585)	498	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
	За 2024 г.	62	-	156	-	-	(218)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
	За 2024 г.	62	-	156	-	-	(218)	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	1 479	994	(274)	2 199	-
	За 2024 г.	1 046	434	(1)	1 479	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	51 154	(6 044)	53 048	(202)	202	(5 611)	-	-	-	-	-	104 000	(11 453)
	За 2024 г.	8 704	(4 145)	42 450	-	-	(1 899)	-	-	-	-	-	51 154	(6 044)
в том числе: Здания	За 2025 г.	5 855	-	46 689	-	-	-	-	-	-	-	-	52 544	-
	За 2024 г.	-	-	5 855	-	-	-	-	-	-	-	-	5 855	-
Сооружения	За 2025 г.	129	(35)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	129	(43)
	За 2024 г.	129	(27)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	129	(35)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	19 932	(3 561)	3 992	-	-	(3 500)	-	-	-	-	-	23 924	(7 061)
	За 2024 г.	4 203	(2 227)	15 729	-	-	(1 334)	-	-	-	-	-	19 932	(3 561)
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 993	(2 409)	2 367	(202)	202	(932)	-	-	-	-	-	7 158	(3 139)
	За 2024 г.	3 443	(1 856)	1 550	-	-	(553)	-	-	-	-	-	4 993	(2 409)
Транспортные средства	За 2025 г.	929	(39)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	929	(80)
	За 2024 г.	929	(35)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	929	(39)
Земельные участки	За 2025 г.	14 797	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 797	-
	За 2024 г.	-	-	14 797	-	-	-	-	-	-	-	-	14 797	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	4 519	-	-	-	-	(1 130)	-	-	-	-	-	4 519	(1 130)
	За 2024 г.	-	-	4 519	-	-	-	-	-	-	-	-	4 519	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	46 689	-	-	(46 689)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	46 689	-	-	-	-	-	-	-	-	46 689	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	46 689	-	-	(46 689)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	46 689	-	-	-	-	-	-	-	-	46 689	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	34 176	(13 307)	6 777	(953)	-	(8 659)	-	-	-	40 000	(21 966)
	За 2024 г.	34 291	(6 288)	52	(167)	81	(7 100)	-	-	-	34 176	(13 307)
в том числе: Здания	За 2025 г.	34 176	(13 307)	6 777	(953)	-	(8 659)	-	-	-	40 000	(21 966)
	За 2024 г.	34 291	(6 288)	52	(167)	81	(7 100)	-	-	-	34 176	(13 307)

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	95 784	97 871	32 562
в том числе: Здания	70 578	73 413	28 003
Сооружения	86	94	102
Машины и оборудование (кроме офисного)	16 863	16 371	1 976
Офисное оборудование	4 019	2 584	1 587
Транспортные средства	849	890	894
Другие виды основных средств	3 389	4 519	-
Неамортизируемые основные средства - всего	14 797	14 797	-
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: Земельные участки	14 797	14 797	-

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	5 312	53 392	-
в том числе: Здания	-	46 689	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 312	6 703	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	301	-	10 091	-	(4 093)	(6 206)	93	-
	За 2024 г.	763	-	84 845	-	(56 946)	(28 361)	301	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	80	-	340	-	1	(153)	268	-
	За 2024 г.	-	-	8 144	-	(1 017)	(7 047)	80	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	585	-	5 000	(4 247)	-	437	-	-	1 338	-
	За 2024 г.	2 017	-	1 000	(2 432)	-	206	-	-	585	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	585	-	5 000	(4 247)	-	437	-	-	1 338	-
	За 2024 г.	2 017	-	-	(1 432)	-	205	-	-	585	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 000	(1 000)	-	1	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	585	-	5 000	(4 247)	-	437	-	-	1 338	-
	За 2024 г.	2 017	-	1 000	(2 432)	-	206	-	-	585	-

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.	301 465	-	938 448	(927 235)	-	-	X	X	312 678	-
	За 2024 г.	241 898	-	1 036 804	(977 237)	-	-	X	X	301 465	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	3 335	-	11 740	(8 341)	-	-	(179)	-	6 555	-
	За 2024 г.	2 159	-	15 973	(14 350)	-	-	(447)	-	3 335	-
Готовая продукция	За 2025 г.	6 039	-	-	(93 120)	-	-	104 335	-	17 254	-
	За 2024 г.	6 909	-	-	(70 924)	-	-	70 054	-	6 039	-
Товары	За 2025 г.	291 504	-	912 476	(822 698)	-	-	(94 833)	-	286 449	-
	За 2024 г.	232 337	-	1 012 663	(887 386)	-	-	(66 110)	-	291 504	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	326	-	-	(18)	-	-	-	-	308	-
	За 2024 г.	428	-	-	(102)	-	-	-	-	326	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	261	-	14 232	(3 058)	-	-	(9 322)	-	2 112	-
	За 2024 г.	65	-	8 168	(4 475)	-	-	(3 497)	-	261	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	1 602	2 588	998
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	1 602	2 588	998
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	152	-	-	-	-	-	-	(152)	-	-
	За 2024 г.	-	-	152	-	-	-	-	-	152	-
в том числе: Расходы будущих периодов	За 2025 г.	152	-	-	-	-	-	-	(152)	-	-
	За 2024 г.	-	-	152	-	-	-	-	-	152	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	267 557	-	168 836	-	(258 399)	(57)	-	152	178 089	(1)
	За 2024 г.	210 907	-	264 897	-	(208 247)	-	-	-	267 557	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	91 654	-	20 072	-	(85 181)	-	-	-	26 545	-
	За 2024 г.	35 072	-	91 175	-	(34 593)	-	-	-	91 654	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	169 066	-	90 243	-	(169 064)	-	-	-	90 245	(1)
	За 2024 г.	107 633	-	169 064	-	(107 631)	-	-	-	169 066	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 963	-	373	-	(2 818)	-	-	-	1 518	-
	За 2024 г.	1 527	-	2 453	-	(17)	-	-	-	3 963	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	309	-	-	-	(309)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	309	-	-	-	-	-	309	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 239	-	53 196	-	(416)	(57)	-	-	53 962	-
	За 2024 г.	58 713	-	995	-	(58 469)	-	-	-	1 239	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	404	-	-	-	-	-	-	-	404	-
	За 2024 г.	413	-	-	-	(9)	-	-	-	404	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	3 986	-	-	-	-	-	3 986	-
	За 2024 г.	7 526	-	-	-	(7 526)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	31	-	161	-	-	-	-	-	192	-
	За 2024 г.	21	-	10	-	-	-	-	-	31	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	660	-	538	-	(321)	-	-	-	877	-
	За 2024 г.	2	-	660	-	(2)	-	-	-	660	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	231	-	267	-	(290)	-	-	152	360	-
	За 2024 г.	-	-	231	-	-	-	-	-	231	-
Итого	За 2025 г.	267 709	-	168 836	-	(258 399)	(57)	-	X	178 089	(1)
	За 2024 г.	210 907	-	265 049	-	(208 247)	-	-	X	267 709	-

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	20 035	20 034	33 585	33 585	13 191	13 191
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	9 460	9 460	46	46

Расчеты с покупателями и заказчиками	20 030	20 029	24 117	24 117	13 137	13 137
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5	5	8	8	8	8

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	23 273	5 824	4 575	(12 390)	-	-	21 282
	За 2024 г.	29 277	680	3 618	(10 292)	(10)	-	23 273
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	23 273	5 824	4 575	(12 390)	-	-	21 282
	За 2024 г.	29 277	680	3 618	(10 292)	(10)	-	23 273
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	221 765	135 763	30	(212 995)	(313)	-	144 250
	За 2024 г.	134 199	213 965	33	(126 432)	-	-	221 765
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	125 824	83 346	-	(125 520)	(313)	-	83 337
	За 2024 г.	58 640	125 497	-	(58 313)	-	-	125 824
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	85 372	49 898	-	(85 123)	-	-	50 147
	За 2024 г.	67 242	85 123	-	(66 993)	-	-	85 372
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 205	17	30	(1 188)	-	-	64
	За 2024 г.	205	1 171	33	(204)	-	-	1 205
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 279	1	-	(1 164)	-	-	116
	За 2024 г.	2	1 277	-	-	-	-	1 279
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 188	2 220	-	-	-	-	9 408
	За 2024 г.	8 110	-	-	(922)	-	-	7 188
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	897	281	-	-	-	-	1 178
	За 2024 г.	-	897	-	-	-	-	897
Итого	За 2025 г.	245 038	141 587	4 605	(225 385)	(313)	X	165 532
	За 2024 г.	163 476	214 645	3 651	(136 724)	(10)	X	245 038

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	46 054	64 375	7 244
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	30 543	15 725	1 973

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	7 209	9 762	10 219	84	6 669

всего	За 2024 г.	5 528	9 072	7 351	40	7 209
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	7 209	9 762	10 219	84	6 669
	За 2024 г.	5 528	9 072	7 351	40	7 209

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	760	886	-
в том числе: Скурихин Евгений Владимирович ИП	405	405	-
Электронная Торговая Площадка ГПБ	345	465	-
ПЕРВОМАЙСКАЯ, 15 ООО	10	16	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	924 193	936 365
Затраты на оплату труда	111 801	91 922
Отчисления на социальные нужды	19 484	15 138
Амортизация	13 112	8 857
Прочие затраты	56 487	50 294
Итого по элементам	1 125 077	1 102 576
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(17 036)	(1 043)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 108 041	1 101 534