

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Алка Пласт РУС»
за 2025 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «АЛКА ПЛАСТ РУС»

Сокращенное наименование: ООО «АЛКА ПЛАСТ РУС»

Дата государственной регистрации: 24.03.2016 года

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1165074052538

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 5074054659

Место нахождения организации: 142116, РОССИЯ, МОСКОВСКАЯ ОБЛ, ПОДОЛЬСК
Г. ДОМОДЕДОВСКОЕ Ш, 1, Д. 20Г, ОФИС 20

Общество имеет обособленное подразделение по адресу 142712, РОССИЯ Московская обл,
Ленинский р-н, Горки Ленинские рп, Зеленое ш, 4,

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 100 000 рублей.

Состав участников на отчетную дату приведен в таблице (см. таблица 1.2.1).

Таблица 1.2.1. Участники Общества

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
ФАБИЧОВИЦ ФРАНТИШЕК бенефициарный владелец	85 000	85
ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛКАДРЕЙН"	15 000	15

1.2. Органы управления Общества

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличным исполнительным органом Общества является директор. К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников.

АВЕРЧЕНКОВ ИГОРЬ МИХАЙЛОВИЧ избран генеральным директором Общества решением Общего собрания участников от 19.10.2022 протокол №01/10.

1.3. Ревизионная комиссия Общества

Ревизионная комиссия Общества не избрана.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СБ-ЭКО АУДИТ»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «СБ-ЭКО АУДИТ»

Место нахождения: 650066, Кемеровская область – Кузбасс, г.о. Кемеровский, г. Кемерово, пр-кт Октябрьский, стр. 4, офис 102/3

ИНН: 4205400053

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности

Дата и номер решения о приеме в члены СРО ААС: 15.10.2021 г., № 530

ОРЗН 12106168918

ОГРН 1214200013631

1.4. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является – Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно -техническим оборудованием (ОКВЭД 46.73)

Процент выручки в разрезе видов финансово-хозяйственной деятельности по данному виду деятельности за 2025 год составила 100%.

Среднесписочная численность работающих сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составила 9 человек, на 31.12.2024 года составляла 10 человек.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 Утверждён приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.. и требований учетной политики, утвержденной в Обществе, а также с учетом прочих действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена с учетом принципа допущения непрерывности деятельности, допущения имущественной обособленности, допущения последовательности применения учетной политики, допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе возложено на ООО «1С-ВайзЭдвайс».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества (далее по тексту – учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета Общества.

Критерием существенности применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5% и более.

В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учетов отражены следующие основные положения:

Таблица 2.2.1. Положения учетной политики

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
10	Метод списания материально-производственных запасов	По средней	По средней
11	Создание резерва под снижение стоимости запасов	Общество создает (корректирует) резерв под снижение стоимости запасов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности	Не создается
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода

13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Затраты на доставку приобретенного товара (без учета НДС) включаются в его фактическую себестоимость	Затраты на доставку приобретенного товара (без учета НДС) включаются в его фактическую себестоимость
14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	По стоимости каждой единицы
16	Обесценение финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость и создание резерва под обесценение финансовых вложений	Общество проводит проверку на обесценение финансовых вложений один раз в год на 31 декабря отчетного года, формирует оценочные резервы под обесценение финансовых вложений (в случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое (в течение 2-х лет) и существенное снижение стоимости финансовых вложений (более 30%))	Не создается
17	Создание резервов по сомнительным долгам	Общество формирует оценочные резервы по сомнительным долгам с просрочкой платежа: - по сомнительным долгам со сроком просрочки свыше 90 дней в сумму создаваемого резерва включается полная сумма задолженности; - по сомнительным долгам со сроком просрочки от 45 до 90 (включительно) дней в сумму резерва включается 50% выявленной задолженности; - по сомнительным долгам со сроком просрочки до 45 дней выявленная задолженность не увеличивает сумму создаваемого резерва.	Не создается

18	Оценочное обязательство	Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитывается по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.	Не создается
19	Способ определения величины текущего налога на прибыль	Определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.	X
20	Авансовые платежи по налогу на прибыль	Суммы авансового платежа определяется исходя из ставки налога на прибыль и суммы прибыли по итогам каждого налогового периода. Прибыль, подлежащая налогообложению, рассчитывается нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания налогового периода.	
21	Основные средства отражаются в составе текущих расходов организации	Стоимостью не более 10 000 рублей	Стоимостью не более 10 000 рублей

2.3. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на 31 декабря 2025 г.:

Таблица 2.3.1 Официальные курсы валют на 31.12.2025 года

Валюта	Цифровой код	Символьный код	Курс на 31.12.2025 года	Кратность
Евро	978	EUR	92,0938	за 1

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.5. Другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств и Отчете о финансовых результатах

Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств Общество обобщает данные о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (денежные эквиваленты).

Общество учитывает денежные потоки не поименованные в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011 в потоках от текущих операций.

Валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции) не являются денежными потоками Общества.

Денежные потоки Общество отражает в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Свернуто в составе денежных потоков отражаются:

- беспроцентный заем, погашенный работником (полностью или частично) в том же отчетном периоде, в котором выдан,
- неиспользованный остаток денежных средств, выданных под отчет в отчетном периоде, возвращенный в том же отчетном периоде,
- прочие взаимно обусловленные платежи и поступления.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются Обществом без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4125 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;

- 4114 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

2.6. Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в 2025 году, не отличается от учетной политики, применяемой в 2024 году;

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 10 тыс. руб.

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

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

(Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022)

В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

(Основание: п. 9 ФСБУ 14/2022)

- Переоценка и обесценение НМА.

- Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

(Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022)

- НМА с неопределенным сроком полезного использования или НМА, который еще не готов к использованию (капитальные вложения), тестируется на обесценение независимо от наличия признаков обесценения. Тестирование проводится ежегодно путем сравнения его балансовой стоимости с возмещаемой суммой с 1 по 10 декабря отчетного года.

(Основание: п. 43 ФСБУ 14/2022, п. 17 ФСБУ 26/2020, пп. "а" п. 10, п. 11 МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов")

- Амортизация НМА.

- Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

(Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022)

- Амортизация НМА начинает начисляться с момента признания в учете объекта НМА и прекращает начисляться с момента его списания.

(Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022)

- Изменение продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, признается существенным, если разница между текущим сроком полезного использования и предполагаемым составляет не менее 10% от величины текущего срока. Срок полезного использования таких объектов НМА подлежит уточнению.

(Основание: п. 42 ФСБУ 14/2022)

- При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы НМА амортизируются линейным способом.

(Основание: п. 39 ФСБУ 14/2022)

Учетная политика, применяемая в 2024 году, отличается от учетной политики, применяемой в

2023 году:

А) Обществом осуществлен переход на ФСБУ 6/2020 на начало 2022 года:

В связи с этим установлен в учетной политике по бухгалтерскому учету лимит стоимости основных средств в размере 100 тыс. руб. Для существенных основных средств, как земельные участки, производственное оборудование и автомобили лимит не применяется, то есть такие объекты учитываются в составе основных средств вне зависимости от стоимости;

Б) В соответствии с ФСБУ 25/2018 отражено в учете на начало 2022 года право пользования активами (по договору с ИП Меликяном Р. С.) и обязательства по аренде.

На начало 2024 года счет 01 составил с учетом ППА 7 591 тыс. руб. (ППА составило 4 026 тыс. руб.)

На начало 2025 года счет 01 составил с учетом ППА 14 536 тыс. руб. (ППА составило 9 031 тыс. руб.)

Обязательство по аренде отражено на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей. Она равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой общество может получить заем на сопоставимый срок (16,57). Процентные расходы составили в 2024 году 965 тыс. руб., 2025 году 2 072 тыс. руб.

2.7. Корректировка бухгалтерской (финансовой) отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной и заменяет отчетность, первоначально представленную 30.03.2026.

В связи с обнаружением технической ошибки при заполнении расшифровок в балансе и табличных пояснений в части раскрытия информации о финансовых вложениях, дебиторской и кредиторской задолженности, в отчетность внесены необходимые исправления.

Изменения заключаются в том, что:

в строке баланса 1230 скрыты расшифровки относительно дебиторской задолженности, которая более детально раскрыта в пояснении 7. Дебиторская задолженность;

в строке баланса 1520 скрыты расшифровки относительно кредиторской задолженности, которая более детально раскрыта в пояснении 8. Обязательства;

в пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в пояснении 5. Финансовые вложения раскрыта информация о долгосрочных и краткосрочных финансовых вложениях и их видах.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения). Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств по первоначальной стоимости и сумма начисленной амортизации приведены в таблице 4.1. Пояснений.

Наличие основных средств по остаточной стоимости (без учета доходных вложений в материальные ценности) приведено в таблице 3.1.1.

Таблица 3.1.1. Состав основных средств Общества по остаточной стоимости тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Основные средства, в том числе:	1150	8 885	14 536	7 591
<i>Право пользования активами</i>	<i>11501</i>	<i>4 280</i>	<i>9 031</i>	<i>4 026</i>
<i>Транспортные средства</i>	<i>11502</i>		<i>3 800</i>	<i>949</i>
<i>Машины и оборудование</i>	<i>11503</i>		<i>1 163</i>	<i>1 783</i>
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	<i>11504</i>		<i>368</i>	<i>543</i>
<i>Основные средства, пригодные к использованию</i>	<i>11505</i>	<i>4 605</i>		

Наличие и движение прав пользования активами раскрыто в таблице 4.2 Пояснений.

Капитальное вложение в основные средства раскрыто в таблице 4.5. Пояснений.

3.2. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов по первоначальной стоимости и сумма начисленной амортизации приведены в таблице 3.1. Пояснений.

Наличие нематериальных активов по остаточной стоимости приведено в таблице 3.2.1.

Таблица 3.2.1. Состав нематериальных активов Общества по остаточной стоимости тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Нематериальные активы, в том числе:	1110	94	87	99
<i>Исключительное право на фирменное наименование, на товарный знак, на знак</i>	<i>11103</i>	<i>94</i>	<i>87</i>	<i>99</i>

<i>обслуживания, на наименование места происхождения товаров</i>				
--	--	--	--	--

3.3. Отложенные налоговые активы

Информация об отложенных налоговых активах Общества раскрыта в таблице (см. Таблица 3.3.1.)

Таблица 3.3.1. Состав отложенных налоговых активов Общества тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Отложенные налоговые активы, в том числе:	1180	19 346	39 544	9 635
<i>отложенный налоговый актив по оценочному обязательству по отпускам</i>	<i>11801</i>	<i>214</i>	<i>316</i>	<i>177</i>
<i>Резервы сомнительных долгов</i>	<i>11802</i>	<i>229</i>	<i>132</i>	<i>118</i>
<i>Кредиторская задолженность</i>	<i>11803</i>		<i>278</i>	
<i>Арендные обязательства</i>	<i>11804</i>	<i>1 068</i>	<i>3 850</i>	<i>728</i>
<i>Основные средства</i>	<i>11805</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
<i>Расходы будущих периодов</i>	<i>11806</i>	<i>17 834</i>	<i>13 288</i>	<i>3 938</i>
<i>Убытки прошлых лет</i>	<i>11807</i>		<i>21 657</i>	<i>4 655</i>
<i>Прочие расходы</i>	<i>11808</i>		<i>22</i>	<i>18</i>

Информация об отложенным налоговым обязательствам Общества раскрыта в таблице (см. Таблица 3.3.2.)

Таблица 3.3.2. Состав отложенных налоговых обязательств Общества тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Отложенные налоговые обязательства, в том числе:	1420	21 255	10 932	2 640
<i>Доходы будущих периодов</i>	<i>14201</i>	<i>19 854</i>	<i>8 488</i>	<i>1 591</i>
<i>Нематериальные активы</i>	<i>14203</i>	<i>24</i>	<i>22</i>	<i>20</i>
<i>Основные средства</i>	<i>14204</i>	<i>1 367</i>	<i>2 378</i>	<i>989</i>
<i>Резервы сомнительных долгов</i>	<i>14205</i>		<i>39</i>	<i>33</i>
<i>Проценты по обязательствам</i>	<i>14206</i>	<i>10</i>	<i>5</i>	<i>7</i>

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства показаны свернуто по строке 1420.

3.4. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 6.1. Пояснений.

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2025 г. резерв не формировался в связи с тем, что не выявлены признаки обесценения запасов.

Информация о составе запасов Общества раскрыта в таблице 3.4.1.

Таблица 3.4.1. Состав запасов Общества тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Запасы, в том числе:	1210	118 303	209 581	208 677
<i>Материалы</i>	<i>12101</i>	<i>35</i>		<i>350</i>
<i>Товары для перепродажи</i>	<i>12104</i>	<i>118 268</i>	<i>209 581</i>	<i>208 327</i>

Данные об авансах (предварительной оплате, задатках), уплаченных в связи с приобретением (созданием) запасов раскрыты в Таблице 7.1 Пояснений.

3.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице 3.5.1.

Таблица 3.5.1. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе:	1220	17 515	36 378	30 972
<i>Налог на добавленную стоимость по материально-производственным запасам</i>	<i>12201</i>	<i>684</i>		<i>58</i>
<i>Налог на добавленную стоимость по основным средствам и нематериальным активам</i>	<i>12202</i>			
<i>Налог на добавленную стоимость по услугам</i>	<i>12203</i>	<i>10 707</i>	<i>10 712</i>	<i>10 708</i>
<i>Налог на добавленную стоимость при ввозе товаров на территорию РФ</i>	<i>12204</i>			
<i>Налог на добавленную стоимость, уплаченный при импорте из стран ЕАЭС</i>	<i>12205</i>	<i>6 124</i>	<i>25 666</i>	<i>20 206</i>

3.6. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 7.1. Пояснений.

В Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме на 31.12.2025 года 915 тыс. руб., его движение показано в таблице 7.1 Пояснений

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице 3.6.1.

Таблица 3.6.1. Основные дебиторы Общества тыс. руб.

п/п	Наименование дебитора	ИНН дебитора	Сумма задолженности с НДС
1.	ООО "РАВАК РУС"	7816698270	6 298
2.	ООО "ИНЖЕНЕРНАЯ САНТЕХНИКА"	9723045708	533

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества представлены в таблице 3.7.1.

Таблица 3.7.1. Денежные средства и денежные эквиваленты тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	63 371	3 391	46 091
<i>Остатки денежных средств на расчетных счетах</i>	<i>12501</i>	<i>48 624</i>	<i>3 391</i>	<i>23 010</i>
<i>Остатки денежных средств на валютных счетах</i>	<i>12502</i>	<i>14 747</i>		<i>23 081</i>

3.8. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений Общества приведена в таблице 5.1 Пояснений.

В Обществе резерв под обесценение финансовых вложений в сумме на 31.12.2025 года не создавался.

Информация о стоимости краткосрочных финансовых вложений в разрезе их видов приведена в таблице 3.8.1.

Таблица 3.8.1. Краткосрочные финансовые вложения тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Финансовые вложения, в том числе:	1240	31 105	11 107	11 200
<i>Выданные займы</i>	<i>12405</i>	<i>31 105</i>	<i>11 107</i>	<i>11 200</i>

Информация о стоимости долгосрочных финансовых вложений в разрезе их видов приведена в таблице 3.8.2.

По состоянию на 31.12.2025 г. по Дебету счета 58 «Финансовые вложения» субсчет 03 «Предоставленные займы» числились займы на общую сумму 11 200 тыс. руб., выданные по договору займа от 29.10.2019 г., договору займа от 28.10.2019г., сумма 19 905 тыс. руб. по договору б/н от 20.02.2023г, который по итогам 2025 года переквалифицирован в краткосрочный..

Таблица 3.8.2. Долгосрчные финансовые вложения тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Финансовые вложения, в том числе:	1170		19 905	19 905
<i>Выданные займы</i>	<i>11705</i>		<i>19 905</i>	<i>9 905</i>

3.9. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы» приведена в таблице 3.9.1.

Таблица 3.9.1. Прочие оборотные активы тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	1 117	835	595
<i>Суммы излишне уплаченных (взысканных) налогов и сборов, пеней и штрафов, взносов на обязательное страхование, в отношении которых не принято решение о зачете (возврате из бюджета)</i>	<i>12603</i>		<i>732</i>	<i>479</i>
<i>Затраты на приобретение права на использование программных продуктов</i>	<i>12605</i>		<i>103</i>	<i>116</i>
<i>Расходы будущих периодов</i>		1 117		

3.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 8.1. Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице 3.10.1.

Таблица 3.10.1. Крупнейшие кредиторы Общества тыс. руб.

п/п	Наименование кредитора	ИНН	Сумма задолженности с НДС
1.	Alca Plast s.r.o		179 553
2.	ЛИСХОРИФТ НЕТВОРКС ТЕЧХИЗАД ТИДЖАРЕТ ЛИМИТЕД ШИРКЕТИ	9909638358	55 609

3.11. Кредиты и займы полученные

Информация о полученных Обществом кредитах и займах приведена в таблице 3.11.1.

Таблица 3.11.1. Кредиты и займы полученные Обществом тыс. руб.

п/п	Кредитор/ Договор	Срок займа (до)	Задолженность по основному долгу на 31.12.25 года тыс.руб.		Задолженность по основному долгу на 31.12.24 года тыс.руб.	
			краткосроч.	долгосроч.	краткосроч.	долгосроч.
1	ФАБИЧОВИЦ ФРАНТИШЕК/ 1/2016					9 000
2	ФАБИЧОВИЦ ФРАНТИШЕК/ 2/2016					12 000
3	ФАБИЧОВИЦ ФРАНТИШЕК/ 3/2016					100
ИТОГО						21 100

3.12. Оценочные обязательства

Информация о величине и наличии оценочного обязательства, отраженного в бухгалтерском балансе на отчетную дату отчетного периода и на конец предыдущего года представлена в таблице 8.3 Пояснений.

Общество формирует оценочное обязательство в виде резерва по оплате отпусков с предполагаемым сроком исполнения не превышающем 12 месяцев.

3.13. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В таблице 3.13.1 представлена расшифровка выручки Общества по видам деятельности.

Таблица 3.13.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	
	за 2025 год	за 2024 год
Выручка от продажи товаров, работ, услуг, в том числе	662 605	1 099 395
<i>Выручка от продажи товаров</i>	<i>662 605</i>	<i>1 099 395</i>

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции), работ и услуг по которым составила более 5% от общей реализации, приведена в таблице 3.13.2.

Таблица 3.13.2. Выручка по крупнейшим контрагентам тыс. руб.

Контрагент	за 2025 год	за 2024 год
САНТЕХКОМПЛЕКТ ООО	26 548	61 069
САНТЕХГЛОБАЛ ПЛЮС ООО	117 411	202 548
КЕРАМА МАРАЦЦИ	75 919	85 402

3.14. Расходы от обычных видов деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 10 Пояснений.

В таблице 3.14.1. представлена расшифровка расходов по видам деятельности.

Таблица 3.14.1. Расшифровка расходов по видам деятельности тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Затраты	
		за 2025 год	за 2024 год
Себестоимость продаж, в том числе:	2120	654 194	1081815
- фактическая себестоимость проданных товаров/готовой продукции	21201	654 161	1 069 110
- фактическая себестоимость оказанных услуг	21202		
- фактическая себестоимость выполненных работ	21203		
Коммерческие расходы	2210	31 703	51 226
Управленческие расходы	2220	24 534	12 705

В отчетном 2025 году произведена корректировка отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2024 года в связи с вступлением в силу федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». В соответствии с п. 26 ФСБУ 4/2023, необходимо раскрыть информацию об управленческих расходах. Для обеспечения сопоставимости показателей из строки 2120 «Себестоимость продаж» перенесена сумма 12 705 тыс руб. в строку 2220 «Управленческие расходы».

3.15. Проценты к получению и к уплате

Проценты к уплате отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка процентов к получению приведена в таблице 3.15.1.

Таблица 3.15.1. Расшифровка процентов к получению тыс. руб.

Наименование показателя	Доходы	
	за 2025 год	за 2024 год
Проценты к получению, в том числе:		
Проценты по выданным займам	330	336

Проценты к уплате отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка процентов к уплате приведена в таблице 3.15.2.

Таблица 3.15.2. Расшифровка процентов к уплате тыс. руб.

Наименование показателя	Расходы	
	за 2025 год	за 2024 год
Проценты к уплате, в том числе:	9 297	965
Проценты по полученным кредитам и займам		
Проценты по ценным бумагам		
Проценты по коммерческим кредитам		
Прочие	9 297	965

3.16. Прочие доходы и расходы.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы. В таблице 3.16.1. представлена расшифровка прочих доходов Общества.

Таблица 3.16.1. Расшифровка прочих доходов Общества. тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	за 2025 год	за 2024 год
Прочие доходы, в том числе:	74 215	56 086
<i>Доходы от реализации основных средств</i>		1 583
<i>Курсовые разницы</i>	37 822	52 178
<i>Результаты инвентаризации</i>	74	
<i>Излишки товаров, выявленные при инвентаризации</i>		1 191
<i>Прочие внереализационные доходы</i>	36 319	1 134

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы. В таблице 3.16.2. представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 3.16.2. Расшифровка прочих расходов Общества тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	за 2025 год	за 2024 год
Прочие расходы, в том числе	7 710	91 697
<i>Расходы связанные с реализацией основных средств</i>		539
<i>Расходы на услуги банков</i>		2 321
<i>Курсовые разницы</i>		78 223
<i>Отчисления в оценочные резервы</i>	809	
<i>Прочие внереализационные расходы</i>	6 901	10 614

3.17. Налогообложение по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным 19.11.2002 года № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели, приведенные в таблице 3.17.1. Применяемая ставка налога на прибыль = 25%

Таблица 3.17.1. Расчеты по налогу на прибыль тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
А	2300	Прибыль до налогообложения	(9712)	(82 591)
Б	-	Отложенные налоговые активы на начало периода	39 544	9 635
В	-	Отложенные налоговые обязательства на начало периода	10 932	2 639

Г	-	Отложенные налоговые активы на конец периода	19 346	39 544
Д	-	Отложенные налоговые обязательства на конец периода	20 198	10 932
1	-	Отложенные налог на начало периода (Б-В)	28 612	6 996
2	-	Отложенные налог на конец периода (Г-Д)	(852)	28 612
3	2412	Отложенный налог за период (2-1)	(7 994)	21 616
4	2411	Текущий налог на прибыль по данным налоговой декларации за период		
5	2410	Расход по налогу на прибыль за период (3+4)		21 616
6	-	Условный расход по налогу (1*20%)		
7	-	Постоянный налоговый расход/доход (5-6)		21 616
8	2400	Чистая прибыль (А+5)	847	(60 975)

Общество осуществляет начисление и уплату платежей в бюджет и в государственные внебюджетные фонды строго в соответствии с действующими законодательными и нормативными актами. Оплата осуществлялась своевременно, без нарушения сроков и порядка оплаты, и в полном объеме.

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Информация об операциях со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Таблица 4.1.1. Связанные стороны тыс. руб.

№ п/п	Наименование компании	Основание в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны
Основное хозяйственное общество				
1	ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЛКА ПЛАСТ»			-
2	ОБЩЕСТВО ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЛКАДРЕЙН БЕЛ»	Компания владеет 15% уставного капитала Общества	15%	
3	Генеральный директор Аверченков Игорь Михайлович			
4	ФАБИЧОВИЦ ФРАНТИШЕК	владеет более чем 50% уставного капитала Общества	85%	-

Стоимостные показатели, условия и сроки расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

Таблица 4.1.2. Остатки расчетов со связанными сторонами тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Дебиторская задолженность		23	53 432
Резерв по сомнительным долгам			
Кредиторская задолженность		292 295	161 603
Авансы полученные			
Задолженность по полученным займам		21 100	21 100
Задолженность по предоставленным займам	11 200	11 107	11 200
Задолженность по вознаграждениям			

Виды и объем операций со связанными сторонами представлены в таблице 4.1.3.

Таблица 4.1.3. Операция со связанными сторонами тыс.руб.

Показатель	за 2025 год	за 2024 год
Продажа товаров, работ, услуг		29 118
Приобретение товаров, работ, услуг	79 986	1 018 002
Предоставление имущества в аренду связанным сторонам		
Займы полученные от связанных сторон		
Займы выданные связанным сторонам		
Вклады в уставный капитал связанных сторон		
Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу Директор Аверченков Игорь Михайлович	2 643	3 643
НДФЛ с вознаграждения управленческому персоналу	572	473
Страховые взносы с вознаграждения управленческому персоналу	535	569

В 2025 году, на основании соглашения о прощении долга между организацией и учредителем ФАБИЧОВИЧ ФРАНТИШЕК, отражено списание займа полученного путем признания в доходы организации в размере 21 100 тыс. руб.

4.2. Информация по чистым активам

По итогу финансового года чистые активы Общества составили 6 948 тыс. руб.

4.3. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

4.4. События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

4.5. Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

4.6. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

4.7. Информация по прекращаемой деятельности

Организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Общество не планирует в ближайшей перспективе существенно сокращать объем реализации, либо прекращать какие-либо виды деятельности.

4.8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

4.9. Основные принципы управления рисками

Руководство Общества несет общую ответственность за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы. Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества дебиторской задолженности.

Подверженность Общества кредитному риску в основном зависит от индивидуальных характеристик каждого покупателя.

Общество создает резерв под обесценение дебиторской задолженности (резерв по сомнительным долгам), который представляет собой оценку величины понесенных кредитных убытков. Основными компонентами данного оценочного резерва являются компонент специфических убытков, определяемый для индивидуально значительной подверженности.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют и ставок процента, окажут негативное влияние на прибыль Общества или на стоимость имеющихся у нее финансовых инструментов. Цель управления рыночным риском заключается в том, чтобы контролировать подверженность рыночному риску и удерживать ее в допустимых пределах.

СВО

В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации и существенным ростом курса валюты выручка у организации за 2025 год значительно снизилась. По состоянию на 31.12.2025 краткосрочные активы превышают краткосрочные обязательства на 21 тыс. руб.

Руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности организации, увеличению ликвидности и доли собственных средств.

Снижение чистых активов за 2025 год носят временный характер и связаны с:

- Сокращение внутреннего спроса, низкий уровень потребительской активности.
- Высокая ключевая ставка ЦБ РФ.
- Подорожание м2 возводимого жилья, застройщики ищут замену на более дешевые бренды из Китая, Турции, Индии.
- Введение многочисленных санкций ускорил переориентацию торговых потоков в Китай, Турцию и др. страны.
- Поставки продукции европейских, турецких и китайских брендов в DIY сетевые магазины и снижение цены на них.
- Производители и крупные оптовые компании запускают производство продукции под своими собственными брендами (СТМ): Point, Azario, Loranto, Charus, Aquatek, Nova, Am-Pm, Bettoserb.
- Поставки отдельных импортеров как в оптовом канале, так и в on-line каналах сбыта на маркетплейсы Ozon, Yandex и т.д. с более выгодными ценами на категории продукции высокого спроса.

В качестве подтверждения временного характера снижения чистых активов, приводим некоторые экономически обоснованные мероприятия, направленные на увеличение ликвидности и дохода организации, которые мы начали принимать в 2025 году и продолжаем в 2026 году:

- В ценовой политике: акция на товары высокого спроса для привлечения внимания к бренду и увеличения продаж.
- В сбытовой политике: увеличение продаж за счет сервиса и предоставление отсрочки отдельным партнерам.
- В политике продвижения: проведение семинаров, участие в выставках, работа с монтажниками и продавцами, изготовление выставочных стендов.

«30» апреля 2026 года

Генеральный директор

И.М. Аверченков

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	103	(16)	19	-	-	(12)	-	-	-	-	-	122	(28)	
	3а 2024 г.	103	(5)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	103	(16)	
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	103	(16)	19	-	-	(12)	-	-	-	-	-	122	(28)	
	3а 2024 г.	103	(5)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	103	(16)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	103	(16)	19	-	-	(12)	-	-	-	-	-	122	(28)	
	3а 2024 г.	103	(5)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	103	(16)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
							первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	94	87	99
в том числе: Другие НМА	94	87	99
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	19	-	-	-	-	(19)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	19	-	-	-	19	-
в том числе:	3а 2025 г.	19	-	-	-	-	(19)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	19	-	-	-	19	-

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.	13 678	(8 172)	-	(58)	1 063	(1 905)	-	-	-	-	-	13 620	(9 015)	
	3а 2024 г.	11 574	(8 010)	3 904	(1 801)	1 578	(1 741)	-	-	-	-	-	13 678	(8 172)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 712	(2 550)	-	-	798	(621)	-	-	-	-	-	3 712	(2 373)	
	3а 2024 г.	3 712	(1 929)	-	-	-	(621)	-	-	-	-	-	3 712	(2 550)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	348	(174)	-	-	-	(116)	-	-	-	-	-	348	(290)	
	3а 2024 г.	348	(58)	-	-	-	(116)	-	-	-	-	-	348	(174)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	8 598	(4 798)	-	-	-	(1 006)	-	-	-	-	-	8 598	(5 804)	
	3а 2024 г.	6 495	(5 546)	3 904	(1 801)	1 578	(830)	-	-	-	-	-	8 598	(4 798)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 019	(651)	-	(58)	265	(162)	-	-	-	-	-	961	(548)	
	3а 2024 г.	1 019	(476)	-	-	-	(174)	-	-	-	-	-	1 019	(651)	
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.	14 449	(5 419)	21 402	(14 449)	7 225	(18 927)	-	-	-	21 402	(17 121)
	3а 2024 г.	14 762	(10 736)	14 449	(14 762)	14 762	(9 445)	-	-	-	14 449	(5 419)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	14 449	(5 419)	21 402	(14 449)	7 225	(18 927)	-	-	-	21 402	(17 121)
	3а 2024 г.	14 762	(10 736)	14 449	(14 762)	14 762	(9 445)	-	-	-	14 449	(5 419)

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	8 885	14 536	7 591
в том числе:			
Здания	4 280	9 031	4 026
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 340	1 162	1 783
Офисное оборудование	58	174	290
Транспортные средства	2 794	3 800	948
Производственный и хозяйственный инвентарь	413	368	543
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.	-	-	21 402	-	-	(21 402)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18 354	-	-	(18 354)	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	21 402	-	-	(21 402)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 449	-	-	(14 449)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 904	-	-	(3 904)	-	-
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	За 2025 г.	19 905	-	-	-	-	-	-	(19 905)	-	-
	За 2024 г.	9 905	-	10 000	-	-	-	-	-	19 905	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	11 107	-	1 093	1 000	-	-	-	19 905	31 105	-
	За 2024 г.	11 200	-	-	93	-	-	-	-	11 107	-
Итого	За 2025 г.	31 012	-	1 093	1 000	-	-	-	-	31 105	-
	За 2024 г.	21 105	-	10 000	93	-	-	-	-	31 012	-

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.	209 581	-	565 125	(656 403)	-	-	X	X	118 303	-
	3а 2024 г.	208 677	-	1 151 216	(1 151 312)	-	-	X	X	209 581	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	731	(697)	-	-	-	-	35	-
	3а 2024 г.	350	-	1 166	(1 536)	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	209 581	-	564 369	(655 683)	-	-	-	-	118 266	-
	3а 2024 г.	208 327	-	1 099 804	(1 098 551)	-	-	209 581	-	209 581	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	25	(23)	-	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	51 226	(51 226)	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	56 796	(370)	49 105	-	(64 609)	-	(420)	-	41 295	(915)
	3а 2024 г.	5 608	(435)	42 682	-	(1 703)	-	-	10 209	56 796	(370)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 566	(62)	39 816	-	(11 420)	-	(62)	-	29 962	-
	3а 2024 г.	2 414	-	802	-	(1 650)	-	-	-	1 566	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	39 522	(118)	6 831	-	(39 419)	-	(168)	-	6 934	(915)
	3а 2024 г.	749	(119)	38 773	-	-	-	-	-	39 522	(180)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	78	-	20	-	(4)	-	-	-	94	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	12 627	(190)	2 071	-	(10 870)	-	(190)	-	3 828	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	1 419	-	-	-	(1 419)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	85	-	-	-	-	-	85	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	281	-	-	-	-	-	281	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	130	-	-	-	(23)	-	-	-	107	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	66	-	4	-	(66)	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	3а 2025 г.	1 382	-	-	-	(1 382)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 445	(316)	3 107	-	(53)	-	-	10 209	15 706	(190)
Итого	3а 2025 г.	56 796	(370)	49 105	-	(64 609)	-	(420)	X	41 295	(915)
	3а 2024 г.	5 608	(435)	42 682	-	(1 703)	-	-	X	56 796	(370)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Прочая	За 2025 г.	1 380	-	-	(1 380)	-	-	-
	За 2024 г.	3 606	1 400	-	(3 626)	-	-	1 380
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	350 380	113 265	-	(194 780)	-	-	268 864
	За 2024 г.	233 972	210 497	12	(104 310)	-	10 209	350 380
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	293 316	98 125	-	(167 067)	-	-	224 375
	За 2024 г.	162 177	208 125	-	(76 966)	-	-	293 336
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 708	376	-	(2 632)	-	-	453
	За 2024 г.	6 624	1 763	-	(5 681)	-	-	2 706
Краткосрочные займы	За 2025 г.	21 100	-	-	(21 100)	-	-	-
	За 2024 г.	21 100	-	-	-	-	-	21 100
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	16 465	-	-	(3 982)	-	-	12 482
	За 2024 г.	27 242	17	12	(10 829)	-	-	16 465
Прочая	За 2025 г.	16 791	12 671	-	-	-	-	29 462
	За 2024 г.	16 794	591	-	(10 813)	-	10 209	16 794
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	2 093	-	-	-	-	2 093
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	350 380	113 265	-	(194 780)	-	X	268 864
	За 2024 г.	233 972	210 497	12	(104 310)	-	X	350 380

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.	1 265	1 588	1 990	8	856
	За 2024 г.	887	1 550	1 172	-	1 265
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 160	1 588	1 990	8	750

	3а 2024 г.	887	1 445	1 172	-	1 160
	3а 2025 г.	105	-	-	-	105
	3а 2024 г.	-	105	-	-	105

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	655 283	1 097 825
Затраты на оплату труда	16 694	16 225
Отчисления на социальные нужды	3 362	2 656
Амортизация	20 844	11 197
Прочие затраты	14 534	17 843
Итого по элементам	710 717	1 145 746
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(287)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	710 430	1 145 746

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-