

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общество с ограниченной ответственностью «ЗИТРЕК РУС»** за 2025 год.

Раздел 1. Общие сведения.

1.1. Наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «ЗИТРЕК РУС»** (далее – по тексту Общество).

1.2. Юридический адрес: 107078, Москва г, вн.тер.г.муниципальный округ Красносельский, Новорязанская ул, дом 18, строение 3, пом. 03.

1.3. ОГРН 1125018013636, ИНН 5018154843, КПП 770801001

1.4. Учредители (участники) Общества: 2 (два) физических лица, 1 (одно) российских юридических лица

1.5. Средняя численность за 2025 год составила 166 человек, за 2024 год – 198 человек.

1.6. Общество имеет 1 обособленное подразделение

Наименование филиала	Местоположение	Основной вид деятельности
Обособленное подразделение Щёлково	Московская область, Щёлково г.о., Щёлково г., Заречная ул., д153, к.9	Торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90)

1.7. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет

1.8. Совместная деятельность не осуществлялась.

1.9. Общество не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию

1.10. Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является Оптовая торговля, торговля на маркетплейсах

1.11. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:

– Генеральный директор – Ахмедов Григорий Чингизович

1.12. Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее также – бухгалтерская отчетность) сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.13. Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год в соответствии Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» подлежит обязательному аудиту.

Раздел 2. Информация об учетной политике.

2.1. Общие положения:

– годовая бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2025 г., утвержденной приказом от 31.12.2024 г., разработанной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными российским законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ).

– поскольку бухгалтерская отчетность Общества подлежит обязательному аудиту, Общество не имеет право воспользоваться п. 5 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и формировать по итогам 2024 года упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность; таким образом, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

– настоящая бухгалтерская отчетность отражает финансовое и имущественное состояние Общества, на 31.12.2025 г. включительно, а также результаты его хозяйственной деятельности за 2025 год.

2.2. При раскрытии информации Общество учитывало, что показатель бухгалтерской отчетности признается существенным в сумме, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов. Под итогом соответствующих данных понимается:

- в форме «Бухгалтерский баланс» – валюта баланса;
- в форме «Отчет о финансовых результатах» – сумма доходов и сумма расходов Общества;
- в форме «Отчет о движении денежных средств» – общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

2.3. Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основе автоматизированных систем. Обработка первичной учетной информации осуществляется при помощи специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие». Бухгалтерский учет Общества, расчет резервов осуществляется, бухгалтерская отчетность формируется бухгалтерской службой под руководством главного бухгалтера.

2.4. Для ведения бухгалтерского учета применяется обычная форма (с использованием регистров бухгалтерского учета для всех активов и обязательств).

2.5. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс ЦБ иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

2.6. 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.

2.7. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

2.7.1. Группировка основных средств (далее также – ОС) осуществляется по видам (здания, земельные участки, транспортные средства и т. п.) и местам их нахождения.

2.7.2. После признания объекты ОС по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

2.7.3. В отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000,00 руб. (далее – малоценные ОС), затраты на приобретение, создание таких малоценных ОС признаются расходами периода, в котором они понесены. В отдельных случаях малоценные ОС могут учитываться как прочие основные средства, при этом решение о таком способе учета принимается руководителем Общества.

2.7.4. Самостоятельными инвентарными объектами признаются затраты Общества на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств в сумме более 100 руб. и с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

2.7.5. Срок полезного использования (далее также – СПИ) основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта с учетом производительности и (или) мощности (сходных функциональных признаков). Срок полезного использования утверждается распоряжением (приказом) руководителя Общества.

2.7.6. Начисление амортизации объектов основных средств для всех групп производится ежемесячно линейным способом. Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращается – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания.

2.7.7. Способ начисления амортизации, СПИ и ликвидационная стоимость проверяется один раз в год – на 31 декабря; порядок пересмотра способа начисления амортизации, СПИ и ликвидационной стоимости (в случае необходимости пересмотра) утверждаются руководителем Общества отдельным распорядительным документом.

2.7.8. Проверка основных средств и капитальных вложений на обесценение осуществляется Обществом с учетом нижеследующего:

- ОС (капитальные вложения) проверяются на обесценение один раз в год на 31 декабря;
- порядок уменьшения балансовой стоимости ОС (капитальных вложений) в случае их обесценения утверждается руководителем Общества отдельным распорядительным документом.

2.8. Аренда

Бухгалтерский учет аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018, утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н.

2.8.1. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных (лизинговых) платежей для договоров лизинга под справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика, негарантированная ликвидационная стоимость признается равной нулю, ставка дисконтирования считается прямым путем.

2.8.2. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных (лизинговых) платежей для договоров аренды и договоров лизинга, по которым ставка дисконтирования не может быть определена прямым путем, в качестве ставки дисконтирования применяется ставка, по которой обычно Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком договора аренды (лизинга).

2.8.3. Срок полезного использования (СПИ) права пользования активом (ППА) для договоров лизинга с последующим выкупом предмета лизинга определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта. СПИ ППА для прочих договоров определяется исходя из фактического срока использования активом, прямо установленного в договоре аренды.

2.8.4. Амортизация ППА начисляется линейным способом

2.8.5. Проценты на обязательство по аренде начисляются ежемесячно на последний день месяца.

2.8.6. Общество в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

2.8.7. Общество признает арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

2.9. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой.

Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н

Товары отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение.

К фактическим затратам на приобретение МПЗ, относить:

- цена их приобретения с учетом стоимости невозвратной тары и упаковки (без НДС и акцизов);
- комиссионное вознаграждение, уплаченное посреднику;
- ввозные таможенные пошлины и сборы;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

Товары отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение.

Учет товаров осуществляется на счете 41. «Товары на складах»

2.9.1. Учет запасов (материалов, товаров) ведется по фактической себестоимости без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

2.9.2. Затраты, которые в соответствии с законодательством РФ должны были бы включаться в стоимость запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены.

2.9.3. При оценке запасов при выбытии используется один способ ко всем запасам – по средней себестоимости. Средняя себестоимость запасов оценивается путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

2.9.4. Проверка на обесценение запасов Обществом осуществляется с учетом нижеследующего:

- запасы проверяются на обесценение один раз в год на 31 декабря;
- резерв под обесценение материалов, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов);
- создание резерва под обесценение запасов отражается в составе прочих расходов;
- если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

2.10. Финансовые вложения:

2.10.1. Общество не применяет методы оценки по дисконтированной стоимости в отношении предоставленных займов.

2.10.2. При выбытии стоимость финансовых вложений их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.10.3. Общество к краткосрочным высоколиквидным финансовым вложениям относит банковские депозиты сроком погашения до 3 месяцев. Такие финансовые вложения в бухгалтерской отчетности отражаются как денежные эквиваленты.

2.11. Прочие объекты учета

2.11.1. Расходы по кредитам и займам полученным отражаются в составе прочих расходов единовременно в момент возникновения.

2.11.2. В бухгалтерском учете резервы по сомнительным долгам создаются в следующем порядке:

оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете Общества осуществляется на конец анализируемого года;

- с целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

- если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается; соответствующее решение утверждается руководителем Общества;
- сумма дебиторской задолженности, подлежащей резервированию, определяется с учетом встречной кредиторской задолженности перед этим контрагентом (уменьшается на сумму встречной кредиторской задолженности);
- 2.11.3.** В бухгалтерском учете оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков создается в следующем порядке:
- ежегодно по состоянию на конец отчетного года осуществляется инвентаризация резерва по отпускам, при этом сумма обязательств по выплате отпускных рассчитывается для каждого сотрудника отдельно и потом суммируется;
- 2.11.4.** В бухгалтерском учете учет отложенных налоговых активов и обязательств (ОНА/ОНО) осуществляется на основании первичных учетных документов путем формирования информации о временных и постоянных разницах на специальных регистрах применяемой программы бухгалтерского учета. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных налогового учета. В бухгалтерском балансе суммы ОНА/ОНО отражаются развернуто.
- 2.11.5.** К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы полученные от продажи покупных ТМЦ
- 2.11.6.** Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений.
- 2.11.7.** Бухгалтерский учет затрат по основному виду (видам) деятельности ведется с подразделением на:
 - коммерческие затраты, которые непосредственно связаны с продажей продукции (собираются по дебету счета 44 «Расходы на продажу»).
 - 2.11.8.** В бухгалтерском учете незавершенное производство оценивается по средней себестоимости сырья. На основании фактических данных по фактически переданному сырью на производство и фактических данных по выпуску готовой продукции, поставленной на учет за ежемесячный отчетный период, производится расчет незавершенного производства.
 - 2.11.9.** Общепроизводственные расходы ежемесячно включаются в состав производственных затрат с распределением между элементами затрат пропорционально сумме прямых затрат; под прямыми затратами понимается себестоимость сырья.
 - 2.11.10.** Управленческие и коммерческие расходы подлежат списанию в конце отчетного периода в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
 - 2.11.11.** Прочие доходы и расходы в бухгалтерской отчетности показываются развернуто, за исключением случаев, когда требование показывать свернуто отдельные доходы/расходы прямо предусмотрено законодательством, а также доходов/расходов, связанных с куплей/продажей иностранной валюты.
 - 2.11.12.** В состав расходов будущих периодов (РБП) включаются следующие расходы:
 - расходы на приобретение программного обеспечения (с неисключительным правом пользования), сроком списания менее 12 месяцев;
 - 2.11.13.** Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Период, к которому относятся расходы будущих периодов, определяется приказом руководителя с установлением способа и срока списания данных расходов.
 - 2.11.14.** Расходы будущих периодов, срок списания которых на дату формирования бухгалтерской отчетности составляет более 12 месяцев, отражаются в составе строки бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы».
 - 2.11.15.** Пересчет стоимости денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), не предъявленной к оплате начисленной выручки, превышающей сумму полученного аванса (предварительной оплаты), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. 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.

Денежные потоки

2.11.16. Денежные потоки отражаются в «Отчете о движении денежных средств» свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных средств являются:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет России или возмещение из него.

2.11.17. В денежные потоки, связанные с оплатой труда работников, включаются суммы перечисленного НДФЛ и страховых взносов.

Пояснения к отчету о движении денежных средств.

При формировании Отчета о движении денежных средств Общество использует классификацию денежных потоков, указанную в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011. Свернуто отражаются следующие денежные потоки:

Продажа/покупка иностранной валюты;

Выдача денежных средств под отчет;

Переоценка денежных средств на валютных счетах;

Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31 декабря 2025 года:

1 доллар США (USD) – 78.2267 рублей

1 евро (EUR) – 92.0938 рублей

1 юань (CNY) – 11.1592 рублей

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Показатель	31.12.2025		31.12.2024	
	Отчёт о движении денежных средств	Бухгалтерский баланс	Отчёт о движении денежных средств	Бухгалтерский баланс
Денежные средства	49	49	242	242

Раздел 3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

3.1. В составе строки 1150 «Основные средства» учтено:

Наименование	Балансовая стоимость (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства (ОС) всего, в т. ч.:	387 446	65 651	288 705
Инвестиционная недвижимость всего, в т. ч.:	-	-	-
Нежилые помещения	-	-	-

Наименование	Балансовая стоимость (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Земельные участки	-	-	-
Не амортизируемое имущество, в т. ч.	-	-	-
Земельные участки (за исключением указанных выше)	-	-	-
	-	-	-
Прочие основные средства (амортизируемые), в т. ч.:	6 861	12 520	
Транспортные средства	2 327	-	3 316
Машины и оборудование	4 454	12 157	30 492
Производственный и хоз. инвентарь	35	122	372
Офисное оборудование	45	227	643
прочие	-	14	54
Права пользования активами (в т.ч. арендованным имуществом) всего, в т. ч.:	371 383	45 892	256 185
Аренда нежилого помещения	371 383	45 892	256 185
Капитальные вложения всего, в т. ч.:	-	-	-
Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость, в т. ч.:	-	-	-
	-	-	-
Капитальные вложения прочие, в т. ч.:	9 201	7 239	-
	-	-	-
Итого по строке 1150	387 446	65 651	288 705
Справочно (балансовая стоимость отдельных основных средств):	-	-	-
ОС на консервации	-	-	-
ОС, предоставленные за плату во временное пользование	-	-	-
ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе ОС, находящихся в залоге	-	-	-

Остатки основных средств по группам в разрезе первоначальной стоимости (ПС), накопленной амортизации (НА) накопленного обесценения нет:

Наименование	На 31.12.2025 (тыс. руб.)			На 31.12.2024 (тыс. руб.)			На 31.12.2023 (тыс. руб.)		
	ПС	НА	НО	ПС	НА	НО	ПС	НА	НО
Основные средства всего, в т. ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	16 419	11 965	-	23 807	11 650	-	37 738	7 246	-
Офисное оборудование	2 333	2 289	-	2 333	2 106	-	2 333	1 690	-
Производственный и хоз. инвентарь	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	6 180	3 853	-	3 853	3 853	-	6 072	5 112	-
прочие	225	225	-	225	211	-	225	171	-

Движение основных средств по группам (тыс. руб.):

Наименование	Период	На начало периода (тыс. руб.)		Изменение за период (тыс. руб.)				На конец периода (тыс. руб.)	
		ПС	НА	Поступле-ние	Выбытие	Начислено амортиза-ции	НА по вы-бывшим ОС	ПС	НА
Основные сред-ства всего, в т. ч.:	2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и обору-дование	2025г.	23 807	11 650	-	7 388	4 433	4 118	16 419	11 965
	2024г.	37 738	7 246	-	14 297	7 451	3 047	23 807	11 650
Офисное оборудо-вание	2025г.	2 333	2 106	-	-	183	-	2 333	2 289
	2024г.	2 333	1 690	-	-	415	-	2 333	2 106

Наименование	Период	На начало периода (тыс. руб.)		Изменение за период (тыс. руб.)				На конец периода (тыс. руб.)	
				Поступле- ние	Выбытие	Начислено амортиза- ции	НА по вы- бывшим ОС		
		ПС	НА					ПС	НА
Производственный и хоз. инвентарь	2025г.	808	686	-	-	87	-	808	773
	2024г.	808	436	-	-	249	-	808	686
прочие	2025г.	225	211	-	-	14	-	225	225
	2024г.	225	171	-	-	41	-	225	211
Транспортные средства	2025г.	3 853	3 853	2 328	-	-	-	6 180	3 853
	2024г.	6 072	5 112	-	2 219	420	1679	3 853	3 853

Учет аренды

В соответствии с ФСБУ 25/2018 Обществом в отчетном периоде в отношении долгосрочных договоров аренды отражены следующие операции¹:

Наименование	Период	На начало периода	Изменение за период				На конец периода
			Признано	Погашено	Начислено амортизации	Прочие изменения	
ППА: арендованные нежилые помеще- ния	2025г.	45 892	447 622	198 992	120 886	197 747	371 383
	2024г.	256 185	33 425	152 870	152 574	91 726	45 892
Обязательства по аренде помещений	2025г.	61 789	646 524	198 832			509 481
	2024г.	320 940	309 657	50 505			61 789
Проценты по аренде	2025г.	3 224	109 878	47 391		420	65 290
	2024г.	40 617	30 043	8 150		15 501	3 224
НДС по арендным обязательствам	2025г.	10 298	89 024	35 432			63 890
	2024г.	29 605	25 321	6 13			10 298

ППА было признано по фактической стоимости (по каждому активу), которая включала в себя только величину первоначальных обязательств по аренде (лизингу), поскольку:

- арендные (лизинговые) платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды (лизинга) или до такой даты не осуществлялись,
- дополнительные затраты, связанные с поступлением предмета аренды (лизинга) и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, Обществом также не осуществлялись;
- величина оценочного обязательства (по демонтажу, по перемещению предмета аренды (лизинга), по восстановлению окружающей среды и пр.), признана равной нулю поскольку соответствующие условия в договоре аренды (лизинга) отсутствуют.

В качестве ставки дисконтирования для договоров аренды была применена ставка, по которой Общество обычно привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком договора аренды – Ставка ЦБ РФ +1%.

Срок полезного использования ППА определялся исходя из срока договора аренды,

3.2. В составе строки 1170 «Финансовые вложения» учтено:

Наименование	Стоимость (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Финансовые вложения всего, в т. ч.:	120 000	129 000	9 000
Паи, в т. ч.			
Вклад в Строймашсервис-М 05.04.2024	120 000	120 000	-
Предоставленные долгосрочные займы, в т..			
ИП Ахмедов Г.Ч.	-	9 000	9 000

Способы оценки финансовых вложений (как долгосрочных, так и краткосрочных) при их выбытии как в отчётном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не менялись.

Финансовые вложения (как долгосрочные, так и краткосрочные), по которым можно определить текущую рыночную стоимость, ценные бумаги и иные финансовые вложения (за исключением тех, что указаны в таблице выше), в т.ч. обременённые залогом, как в отчётном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, на балансе Общества отсутствовали.

Резерва под обесценение Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался (в связи с отсутствием признаков обесценения финансовых вложений).

Задолженность по выданным долгосрочным займам как в отчётном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, сомнительной не являлась.

3.3. В составе строки 1180 «Отложенные налоговые активы» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Отложенные налоговые активы (ОНА) всего, в т. ч.:	163 044	44 915	67 323
Расходы будущих периодов (убытки прошлых лет)	4 579	7 797	497

Признание ОНА в отчетном периоде связано с **УКАЖИТЕ, например:**

- начислением только в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности отдельных организаций;
- признанием только в бухгалтерском учета отдельных расходов, которые для целей налогообложения налогом на прибыль будут учтены в последующих периодах;
- признанием только в бухгалтерском учете некоторой части расходов в виде курсовых разниц;
- признанием только в бухгалтерском учете обязательств по долгосрочной аренде.

Отложенный налог на прибыль, обусловленный изменениями правил налогообложения (за исключением изменений применяемых налоговых ставок), как в отчётном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, отсутствовал.

ОНА в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах не признавалось и не списывалось.

3.4. В составе строки 1210 «Запасы» учтено:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			поступления и затраты	выбыло	
Запасы – всего, в т. ч.	2025г.	2 820 070	7 174 009	7 585 606	2 408 473
	2024г.	3 136 680	7 309 552	7 626 160	2 820 070
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2025г.	2 459	36 366	33 969	5 123
	2024г.	360	70 024	67 925	2 459
Готовая продукция	2025г.	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-
Товары для перепродажи	2025г.	2 722 644	3 620 296	4 277 516	2 065 424
	2024г.	3 100 347	5 467 827	5 845 530	2 722 644
Товары и готовая продукция отгруженные	2025г.	94 968	3 517 080	3 274 123	337 926
	2024г.	35 974	1 771 701	1 712 705	94 968
Затраты в незавершенном производстве	2025г.	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-
Расходы будущих периодов ²	2025г.	-	-	-	-
	2024г.	-	-	-	-

² для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»

Резерв под обесценение запасов не создавался поскольку чистая стоимость продажи каждой отдельной единицы запасов на начало и конец отчетного периода и периода, предшествующего отчетному, больше, чем себестоимость этой единицы запасов.

Информация о стоимости и движении запасов в течение отчетного года по видам (поступление, выбытие и т.п.) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 6.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) отсутствуют.

3.5. В составе строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Налог на добавленную стоимость всего, в т. ч.:	36	61	81 847
НДС по приобретенным МПЗ	-	12	81 147
НДС по приобретенным ОС	36	48	-
НДС по приобретенным услугам	-	-	-
НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ.	-	-	-
НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	-	-	-

3.6. В составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на			Сумма резерва (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Дебиторская задолженность всего, в т. ч.	1 497 810	981 244	1228 049	16 243	10 016	
Авансы (предварительная оплата, задатки), уплаченные в связи с приобретением (созданием) запасов (авансы)	63 704	52 994	72 959	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	368	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 156 851	812 318	752 464	16 243	10 016	-
Расчеты по налогам и сборам	3 507	5 821	583	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	6 574	85 535	334 841	-	-	-
Расходы будущих периодов	-	-	43	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	279 285	34 353	49 855	-	-	-

Информация о величине и движении дебиторской задолженности в течение отчетного года по видам (поступление, выбытие и т.п.) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 7.

3.7. В составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства и денежные эквиваленты всего, в т. ч.:	4 692	8 613	3 614
Касса организации	-	695	501
Расчетные счета	4 692	7 917	2 490
Валютные счета	-	-	623
Спец. счет для тендеров	-	-	-

3.8. В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2023	31.12.2022
Прочие оборотные активы всего, в т. ч.:	24 934	36 004	2 223
Недостачи и потери от порчи ценностей	24 461	-	-
Расходы будущих периодов	473	36 004	2 223

3.9. В составе строки 1310 «Уставный капитал» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал всего, в т. ч.:	800	800	800
ООО «ДЕКО ЕВРОПА»	576	576	-
Ахмедов Г.Ч.	144	144	160
Гудовских Н.С.	80	80	-
Овчинников И.Л.	-	-	400
Толмачев А.Г	-	-	240

3.10. В составе строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/2. При составлении бухгалтерской(финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная(свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Сумма отложенного налогового обязательства 18 595 тыс.руб. Признание ОНО в отчетном периоде в основном связано с признанием только в бухгалтерском учете прав пользования активами и процентов по арендным обязательствам.

3.11. В составе строки 1450 «Прочие обязательства» (долгосрочные) учтено

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Прочие обязательства всего, в т. ч.	377 357	-	131 761
Обязательства по аренде	377 357	-	131 761

3.12. В составе строки 1510 «Заемные средства» (краткосрочные обязательства) учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Заемные средства всего, в т. ч.:	606 000	176 398	55 000
АО Альфа-Банк	6 000	138 500	55 000
ДС 06IG4T020 от 02.06.23 до 01.03.24	-	-	5 000
ДС 06IG4T022 от 06.09.23 до 04.03.24	-	-	15 000
ДС 06IG4T023 от 11.09.23 до 07.06.24	-	-	10 000
ДС 06IG4T025 от 28.12.23 до 25.06.24	-	-	25 000
ДС 06IG4T044 от 05.08.24 до 01.02.25	-	16 000	-
ДС 06IG4T045 от 07.10.24 до 05.04.25	-	39 500	-
ДС 06IG4T047 от 11.12.24 до 09.06.25	-	34 000	-
ДС 06IG4T048 от 12.12.24 до 10.06.25	-	16 000	-
ДС 06IG4T050 от 12.12.24 до 11.06.25	-	4 000	-
ДС 06IG4T051 от 18.12.24 до 16.06.25	-	22 000	-
ДС 06IG4T052 от 23.12.24 до 21.06.25	-	7 000	-
ДС 06IG4T066 от 02.12.25 до 31.05.26	6 000	-	-
ПАО ВТБ	0,00	37 898,24	-
СБО/000024-629860-T01 до 30.01.25	-	11 000	-
СБО/000024-629860-T02 до 05.02.25	-	26 898	-

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
ПАО СБЕРБАНК	600 000	-	-
дог.№ 400C01EG9MF до 21.07.26 г.	600 000	-	-

Информация о величине и движении краткосрочных заемных обязательствах в течение отчетного года по видам (поступление, выбытие и т.п.) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 8.

В отчетном периоде 2025 году было привлечено заемных средств, в размере **1 331 295** тыс. руб. и погашено **901 693** тыс. руб.

Начислены проценты за пользование заемными средствами в размере **70 436** тыс. руб. (учтены в прочих расходах), выплачены проценты в размере **70 790** тыс. руб.

3.13. В составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиторская задолженность всего, в т. ч.:	1 794 395	2 258 449	3 011 105
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 502 874	1 228 153	2 375 534
Расчеты с покупателями и заказчиками	80 699	19 266	13 826
Расчеты по налогам и сборам	6 487	930	1 279
Расчеты по соц. страхованию	7 447	8 363	7 363
Расчеты с персоналом	6 795	6 254	8 611
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	13 305	936 949	585 125

Информация о величине и движении кредиторской задолженности в течение отчетного года по видам (поступление, выбытие и т.п.) представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 8.

3.14. В составе строки 1540 «Оценочные обязательства» учтено:

Наименование	Сумма (тыс. руб.) на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Оценочные обязательства всего, в т. ч.:	20 113	16 833	17 723
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (<i>ожидаемый срок исполнения – 2026 год</i>)	20 113	16 833	17 723

Сумма оценочного обязательства, признанная (списанная) в отчетном периоде, составила:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)		
	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма
Оценочные обязательства всего, в т. ч.	33 929	30 251	398
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	33 929	30 251	398

Информация о величине и движении оценочных обязательств в течение отчетного года представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 8. В составе оценочных обязательств учтен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, ожидаемый срок погашения которого 2026 год

Раздел 4. Сведения об отдельных доходах и расходах.

4.1. Структура доходов Общества представлена следующим образом:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025г.	За 2023г.
Выручка (строка 2110) всего, в т. ч.:	10 083 870	10 207 805
Выручка от перепродажи	10 083 870	10 207 805
Проценты к получению (строка 2320) всего, в т. ч.:	2 141	1 063
За размещение ДС на депозитных счетах	2 141	1 063
Прочие доходы (строка 2340) всего, в т. ч.:	313 218	25 532

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025г.	За 2023г.
Курсовые разницы	42 526	-

4.2. Структура расходов Общества в разрезе элементов затрат представлена следующим образом:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
	За 2025г.	За 2023г.
Себестоимость продаж (строка 2120) всего, в т. ч.	7 444 085	7 407 860
Себестоимость товаров для перепродажи	7 444 085	7 407 860
Коммерческие расходы (строка 2210) всего, в т. ч.	2 299 852	2 145 616
расходы на оплату труда	344 862	404 008
отчисления на социальные нужды	100 806	113 737
амортизация ОС	4 716	8 576
амортизация ППА	120 886	152 574
Другие расходы	1 728 582	1 466 721
Проценты к уплате (строка 2330) всего, в т. ч.:		
% по займам и кредитам	70 436	21 089
% по аренде ППА	47 391	32 959
Прочие расходы (строка 2350) всего, в т. ч.	402 225	420 326
Формирование резерва по сомнительным долгам	42 728	51 745
Услуги банка/расходы на факторинг	286 237	286 908
Курсовые разницы		26 420
Другие расходы	73 260	55 253

Информация о расходах по основному виду деятельности представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в разделе 10.

4.3. Налог на прибыль:

№ п/п	Наименование	Сумма (тыс. руб.)	
		За 2025г.	За 2023г.
1	Прибыль до налогообложения	135 045	206 551
2	Постоянная разница		
3	Отложенный налог за отчетный период $(([3.2] - [3.1]) - ([3.4] - [3.3]) + [3.5])$	17 093	19 824
3.1	ОНА на начало отчетного периода	44 915	67 323
3.2	ОНА на конец отчетного периода	163 045	44 915
3.3	ОНО на начало отчетного периода	18 595	60 826
3.4	ОНО на конец отчетного периода	119 630	18 594
4	Текущий налог на прибыль (по данным налоговой декларации)	-32 815	-56 946
5	Доход (расход) по налогу за отчетный период $([3] + [4])$	15 723	37 122
6	Условный доход/расход по налогу $(-[1] \times 25\%)$	-33 761	-51 637
7	Постоянный налоговый доход/расход $(-[2] \times 25\%)$		
8	Прочее, в т. ч.		
8.1	Налоговые санкции	-	-
9	Чистая прибыль $([1] + [5] + [8])$	119 322	169 428

Раздел 5. Связанные стороны (аффилированные лица) и бенефициары.

5.1. Перечень связанных сторон (в т.ч. бенефициаров).

Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанной стороной
Физические лица		
Ахмедов Григорий Чингизович	РФ	Участник, бенефициарный владелец, Генеральный директор

Полное фирменное наименование или ФИО связанного лица	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанной стороной
Гудовских Николай Сергеевич	РФ	Участник, бенефициарный владелец
Организации		
ООО «Деко Европа»	107078, Москва г, ул Новорязанская, д. 18, стр. 3, помещ. 03, корп. 7	Участие в УК

5.2. Операции со связанными сторонами

Наименование (ФИО) связанной стороны	Вид операций	Условия и сроки завершения расчетов*	2025 год (тыс. руб.)		2024 год (тыс. руб.)	
			Объем операций	Сальдо расчетов**	Объем операций	Сальдо расчетов**
Ахмедов Григорий Чингизович	Выплата части чистой прибыли	Срок выплаты не более 36 месяцев со дня принятия решения о распределении	-	-	5 265	-
Гудовских Николай Сергеевич	Выплата части чистой прибыли	Срок выплаты не более 36 месяцев со дня принятия решения о распределении	-	-	2 925	-

Расчеты со связанными сторонами осуществлялись только в безналичной форме. Резервы в отношении задолженности связанных сторон как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не формировались ввиду отсутствия такой необходимости. Дебиторская задолженность связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, как в отчетном периоде, так и в периоде, предшествующем отчетному, не списывалась.

Раздел 6. Условные активы и обязательства

Раздел 7. Условные активы и обязательства

7.1. Условия ведения деятельности

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Хозяйственная деятельность и получаемая Обществом прибыль периодически в различной степени подвергаются влиянию политических, законодательных, финансовых и административных изменений, имеющих место в Российской Федерации.

7.2. Налогообложение

Налоговое, валютное и таможенное законодательство России допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими органами власти, в частности, в отношении порядка учета для целей налогообложения отдельных доходов и расходов Общества и правомерности принятия к вычету НДС, предъявленного поставщиками и подрядчиками. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и состояние Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным. У Общества отсутствуют хозяйственные споры и отсутствуют предъявленные ему претензии.

Факты хозяйственной деятельности, способные повлечь возникновение условных активов или условных обязательств, отсутствуют.

Раздел 8. Информация по прекращению деятельности

8.1. События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

8.2. В Обществе отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

8.3. Прекращенных операций не было.

Раздел 9. События после отчетной даты

9.1. События после отчетной даты, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Раздел 10. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

10.1. Репутационные риски:

Общество занимается оптовой торговлей и торговлей через агентов на площадках маркетплейс. Основные репутационные риски могут быть связаны с негативными отзывами конечных покупателей о продукции в связи с его качеством и наличием в точках продажи. Минимизация данных рисков обеспечивается отлаженной системой менеджмента качества в Обществе.

10.2. Региональные риски:

Общество зарегистрировано 14 декабря 2012г. Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Поэтому существенное влияние на его деятельность могут оказывать как общие изменения в государстве, так и развитие региона.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, отсутствуют. Регионы деятельности Общества характеризуется отсутствием повышенной опасности стихийных бедствий, имеют устойчивый климат и в основном не подвержены природным катаклизмам.

10.3. Финансовые риски:

Под финансовыми рисками понимается подверженность Общества рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью Общества либо в связи с хеджированием, осуществляемым Обществом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков.

В настоящее время Обществом привлекаются заемные средства. Вместе с тем, по оценке Общества риск неблагоприятного изменения процентных ставок незначителен и не может существенно повлиять на текущее финансовое состояние.

Общество не в значительной степени подвержено рискам, связанным с изменением курса иностранных валют, т.к. закупает товары для перепродажи за пределами Российской Федерации.

Годовая инфляция в России по итогам 2025 года составила 5,6 % по данным ЦБ РФ при ключевой ставке на конец года в 16 %. Центробанк проводит политику таргетирования инфляции. Следовательно, риски инфляции не могут существенно повлиять на финансовое состояние Общества.

10.4. Правовые риски:

Общество осуществляет деятельность на территории Российской Федерации, а также импортирует товары для перепродажи на внутреннем рынке. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Общества, могут возникнуть как на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации так и изменения валютного и таможенного законодательства РФ. По оценке Общества изменения валютного и таможенного законодательства РФ существенно не затрагивают деятельность Общества и, следовательно, не влекут за собой возникновения существенных правовых рисков.

10.5. Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Общество, будучи субъектом хозяйственной деятельности, является участником налоговых отношений. При этом Общество не применяет каких-либо особых режимов налогообложения. Рисками, связанными с изменением налогового законодательства, являются внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок и/или введение новых видов налогов. Данные изменения в налоговом законодательстве могут привести к увеличению налоговых платежей и как следствие снижению чистой прибыли Общества. Кроме того, частое изменение налогового законодательства и несвоевременное разъяснение порядка его применения усложняют налоговое планирование и принятие соответственных решений.

10.6. Прочие риски:

Прочие потенциально существенные риски хозяйственной деятельности (помимо описанных выше) Общество оценивает как незначительные.

Раздел 11. Прочая информация

11.1. В отношении Общества не ведётся судебных разбирательств, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества. Прочие условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11.2. Вероятность уменьшения экономических выгод при наличии обязанности, возникшей из прошлых событий хозяйственной деятельности, отсутствует.

11.3. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11.4. Затраты на энергетические ресурсы Обществом не осуществлялись.

11.5. Экологическая деятельность Обществом не осуществлялась.

Генеральный директор
ООО «Зитрек Рус»



Г.Ч Ахмедов

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		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Наименование показателя	Период	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. 3а 2024 г.	7 239 -	-	435 502 27 993	-	(1 308) (365)	(432 232) (20 369)	9 201 7 239	- -
в том числе:									
Основные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	2 328	-	-	(2 328)	-	-
Оборудование	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 239 -	-	3 270 7 239	-	(1 308)	-	9 201 7 239	-
Здания	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	429 904 20 389	-	-	(429 904) (20 389)	-	-
Материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	-	-
Материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	12	-	(12)	-	-	-
Компьютерные запчасти	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	268	-	(268)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	84 365	-	(84)	- (365)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	-	-
Настенная сплит система IGC RAS-30 NOR 1	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	183	-	-	(183)	-	-
Настенная сплит система IGC RAS-30 NOR 2	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	183	-	-	(183)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	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.	- -	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	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.	129 000	-	-	(9 000)	-	-	-	-	120 000	-
	За 2024 г.	9 000	-	120 000	-	-	-	-	-	129 000	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	120 000	-	-	-	-	-	-	-	120 000	-
	За 2024 г.	-	-	120 000	-	-	-	-	-	120 000	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	9 000	-	-	(9 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	9 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	1 384 495	(1 384 495)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	40 178	(40 178)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	1 384 495	(1 384 495)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	40 178	(40 178)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	129 000	-	1 384 495	(1 393 495)	-	-	-	-	120 000	-
	За 2024 г.	9 000	-	160 178	(40 178)	-	-	-	-	129 000	-

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
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость			
Запасы - всего	3а 2025 г.	2 820 070	-	7 174 009	(7 585 606)	-	-	X	2 408 473	-	-
	3а 2024 г.	3 136 738	(58)	7 309 552	(7 626 219)	-	58	X	2 820 070	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 459	-	36 633	(33 969)	-	-	-	5 123	-	-
	3а 2024 г.	360	-	70 024	(67 925)	-	-	-	2 459	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	2 817 612	-	7 137 376	(7 551 638)	-	-	-	2 403 350	-	-
	3а 2024 г.	3 136 378	(58)	7 239 528	(7 558 294)	-	58	-	2 817 612	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - 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			переклассифици ровано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 485 775 3 185 191	2 008 060 2 267 328	54 3 437	(2 088 130) (2 970 179)	- (2)	- -	2 405 759 2 485 775	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 228 153 2 375 534	1 362 396 1 148 671	2 -	(1 087 677) (2 296 052)	- -	- -	1 502 874 1 228 153	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	19 266 13 826	80 412 19 075	- -	(18 979) (13 632)	- (2)	- -	80 699 19 266	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 1 148	- (3 100)	- 3 100	- (1 148)	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	122 53	(6) (266)	52 337	(90) (3)	- -	- -	78 122	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	936 827 583 924	8 226 890 560	- -	(931 827) (537 657)	- -	- -	13 226 936 827	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	49 624	3 057	-	(48 267)	-	-	4 415	

Краткосрочные кредиты	3а 2024 г.	118 957	49 624	-	(118 957)	-	49 624
	3а 2025 г.	176 398	429 602	-	-	-	606 000
Краткосрочные займы	3а 2024 г.	55 000	121 398	-	-	-	176 398
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 304	-	-	(354)	-	949
	3а 2024 г.	128	1 175	-	-	-	1 304
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	930	5 557	-	-	-	6 487
	3а 2024 г.	1 279	5	-	(354)	-	930
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	58 534	118 255	-	-	-	176 789
	3а 2024 г.	19 367	39 166	-	-	-	58 534
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	8 363	-	-	(916)	-	7 447
	3а 2024 г.	7 363	1 000	-	-	-	8 363
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	6 235	560	-	-	-	6 795
	3а 2024 г.	8 611	-	-	(2 376)	-	6 235
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	19	-	-	(19)	-	-
	3а 2024 г.	-	19	-	-	-	19
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 485 775	2 008 060	54	(2 088 130)	-	2 405 759
	3а 2024 г.	3 185 191	2 267 328	3 437	(2 970 179)	(2)	2 485 775

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	3

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	16 833	33 929	30 251	398	20 113
	3а 2024 г.	17 723	32 113	32 923	80	16 833
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	16 833	33 929	30 251	398	20 113
	3а 2024 г.	17 723	32 113	32 923	80	16 833

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	7 480 186	7 472 982
Затраты на оплату труда	344 862	404 008
Отчисления на социальные нужды	100 806	113 737
Амортизация	125 602	161 150
Прочие затраты	1 664 675	1 387 158
Итого по элементам	9 716 130	9 539 036
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	27 807	14 440
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 743 937	9 553 476

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.	-	-	-	-

