ООО «САНТЕХМИР»

ИНН 6102069186, КПП 610201001, ОГРН 1176196057828

346720, Ростовская область, г.Аксай, ул. Пороховая балка,4, оф.2,3,4

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

На 31 декабря 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Сантехмир» (далее по тексту Организация) учреждено в 2017 году.

Создано 06.12.2017г.

1.2. Организация зарегистрирована по адресу: 346720, Ростовская обл, Аксайский р-н, г. Аксай, ул. Пороховая балка, зд.4, оф. 2,3,4.

Фактический адрес Организации: 346720, Ростовская обл, Аксайский р-н, г. Аксай, ул. Пороховая балка, зд.4, оф. 2,3,4.

1.3. В Организации не существует обособленных подразделений (Филиалов).

1.4. Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 1176196057828 присвоен 06.12.2017г.

1.5. Свидетельство о постановке на учет от 06.12.2017г выдано Межрайонной ИФНС № 11 по Ростовской области

1.6. Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Организацией: 46.74.

- Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями.

Его доля в выручке за 2025 год составила 100 %.

1.7. Деятельность Организации не подлежит обязательному лицензированию

1.8. Средняя численность за 2025 год составила 63 человека.

1.9. Дочерние и зависимые Организации: нет.

1.10. Органы управления:

Общее собрание участников общества:

Дегтярев Константин Владимирович	616300190405	Паспорт РФ: 60 19 672549, ГУ МВД России по Ростовской области 11.10.2019г.
Камышев Руслан Игоревич	616300869388	Паспорт РФ: 60 01 865551, ОВД Кировского района гор. Ростова-на-Дону 13.10.2001г.
Кирюшичев Петр Павлович	616611045136	Паспорт РФ: 60 19 573158, ГУ МВД России по Ростовской области 11.07.2019г.
Петросян Владимир Николаевич	616111557520	Паспорт РФ: 60 05 051009, ОВД Октябрьского района гор. Ростова-на-Дону 24.07.2004г.
Силаков Антон Евгеньевич	616511815335	Паспорт РФ: 60 18 361982, ГУ МВД России по Ростовской области 09.08.2018г.

Директор - Пивень Александр Сергеевич

1.11. Бухгалтерский учет в Организации осуществлял:

Главный бухгалтер – Хайрулина Елена Сергеевна

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет ранее подписанную 30 марта 2026 г. В бухгалтерскую отчетность внесены исправления, связанные с раскрытием информации об учетной политике, уставном капитале, связанных сторонах, показателей отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств и других фактах деятельности Общества, подлежащих раскрытию.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств учтены права пользования активами (ППА) по договорам лизинга транспортных средств, в размере 14209 тыс. руб. Учет ведется в соответствии с порядком, установленным ФСБУ 25/2018. Лизингополучатель признает предмет лизинга на дату предоставления предмета лизинга, в качестве права пользования активом (ППА) по приведенной стоимости, при этом в учете одновременно признается обязательство по аренде. В течение срока лизинга по ППА начисляется амортизация, а первоначально признанное обязательство по аренде увеличивается за счет начисления процентов. Проценты признаются в составе прочих расходов организации. Уплаченные лизинговые платежи уменьшают обязательство по аренде *(п. 18 ФСБУ 25/2018).*

В бухгалтерском балансе ППА отражены по строке 1150, обязательства -по строкам 1450,1550.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. Если 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

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого

числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

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

Элементы амортизации НМА в отчетном периоде не изменялись.

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы:

включается в показатель "Нематериальные активы" и отражается обособленно по одной из строк, расшифровывающих показатель «Нематериальные активы»

2.3. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений организация учитывает депозиты открытые в кредитных организациях с коротким (до 15 дней) сроком размещения. Депозитные вклады признаются финансовыми вложениями, поскольку являются денежными средствами, размещаемые с целью получения процентов.

2.4. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Применение ФСБУ 5/2019 "Запасы" начато с 2021 года.

Последствия изменения учетной политики отражаются перспективно.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008) Организация не применяет ФСБУ 5/2019.

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по цене поставщика.

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС, предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 100 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами (пп. "в" п. 19 ПБУ 9/99) общество не имело.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи

товаров в продажу). Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу".

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

2.5. Резервы и оценочные обязательства

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Организация также формирует следующие резервы:

- резерв на оплату ежегодных отпусков

- резервы по сомнительным долгам.

Определение оценочных обязательств по оплате отпусков работникам производится на промежуточные отчетные даты и на конец отчетного года - по методу обязательства (точный расчет).

2.6. Признание доходов.

Выручка от реализации товаров, признаваемая для целей бухгалтерского учета, отражена в «Отчете о финансовых результатах» без налога на добавленную стоимость.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от оптовой торговли скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации товаров без налога на добавленную стоимость и покупной стоимостью, а также расходами, связанными с реализацией товаров.

2.7. Порядок признания расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99). Согласно учетной политике на отчетный год, коммерческие и управленческие расходы признаются расходами по обычным видам деятельности и полностью учитываются на счете 44 (Расходы на продажу) и счете 26 (Общехозяйственные расходы)- списываются в дебет счета 90 " Продажи" в конце каждого отчетного периода.

Показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним/ несколькими аналогичными фактами (результат от выбытия объекта основных средств, курсовые разницы, результат переоценки, обесценения внеоборотных активов) зачитываются, за исключением случаев, когда:

а) раздельное представление таких доходов и расходов способно повлиять на решения пользователей бухгалтерской отчетности;

б) иной порядок представления показателей таких доходов и расходов установлен федеральными или отраслевыми стандартами.

Порядок списания расходов будущих периодов: равномерно в течение всего периода, к которому эти расходы (страхование имущества/автомобилей ОСАГО, КАСКО) относятся.

2.8. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на отчетную дату. Перерасчет по среднему курсу не производится.
(Основание: п. п. 4, 5, 6 ПБУ 3/2006)

2.9. Критерий существенности информации

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере не менее 5 % от значения строки отчетности.

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %.

2.10. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок: ошибка является существенной, если она искажает показатель за отчетный период более чем на 5%.

.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	74	(45)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(50)
	За 2024 г.	74	(40)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(45)
в том числе:														
Другие НМА	За 2025 г.	74	(45)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(50)
	За 2024 г.	74	(40)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(45)
из них исключительные права	За 2025 г.	74	(45)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(50)
	За 2024 г.	74	(40)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(45)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы,	За 2025 г.	74	(45)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(50)
созданные организацией - всего	За 2024 г.	74	(40)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(45)
в том числе:														
Другие НМА	За 2025 г.	74	(45)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(50)
	За 2024 г.	74	(40)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(45)
из них исключительные права	За 2025 г.	74	(45)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(50)
	За 2024 г.	74	(40)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	74	(45)

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	24	29	34
в том числе:			
Другие НМА	24	29	34
из них созданные организацией	24	29	34
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 311	(4 312)	-	-	-	(486)	-	-	-	-	-	7 311	(4 798)
	За 2024 г.	4 638	(3 585)	2 673	-	-	(726)	-	-	-	-	-	7 311	(4 312)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	2 502	(118)	-	-	-	(353)	-	-	-	-	-	2 502	(471)
	За 2024 г.	-	-	2 502	-	-	(118)	-	-	-	-	-	2 502	(118)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	231	(231)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	231	(231)
	За 2024 г.	231	(231)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	231	(231)
Офисное оборудование	За 2025 г.	47	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	(47)
	За 2024 г.	47	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47	(47)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 407	(2 954)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	3 407	(3 053)
	За 2024 г.	3 407	(2 575)	-	-	-	(379)	-	-	-	-	-	3 407	(2 954)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	953	(953)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	953	(953)
	За 2024 г.	953	(732)	-	-	-	(221)	-	-	-	-	-	953	(953)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	171	(9)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	171	(43)
	За 2024 г.	-	-	171	-	-	(9)	-	-	-	-	-	171	(9)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	23 853	(5 341)	-	-	-	(4 303)	-	-	-	23 853	(9 645)
	За 2024 г.	20 972	(1 326)	2 881	-	-	(4 015)	-	-	-	23 853	(5 341)
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	23 853	(5 341)	-	-	-	(4 303)	-	-	-	23 853	(9 645)
	За 2024 г.	20 972	(1 326)	2 881	-	-	(4 015)	-	-	-	23 853	(5 341)

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	16 722	21 511	20 699
в том числе:			
Здания	2 031	2 385	-
Транспортные средства	14 563	18 965	20 478
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	221
Другие виды основных средств	128	162	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 554	-	(2 502)	(3 052)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	171	-	-	(171)	-	-
МАТЕРИАЛЫ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	492	-	(492)	-	-	-
ОФИСНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ СТМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 011	-	(2 011)	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 881	-	-	(2 881)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 502	-	-	(2 502)	-	-
в том числе:									
Модульное помещение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 502	-	-	(2 502)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	34 444	-	1 395 818	(1 398 138)	-	4 362	-	-	32 124	-
	За 2024 г.	43 339	-	1 823 296	(1 832 192)	-	5 337	-	-	34 444	-
в том числе: депозиты	За 2025 г.	34 444	-	1 395 818	(1 398 138)	-	4 362	-	-	32 124	-
	За 2024 г.	43 339	-	1 823 296	(1 832 192)	-	5 337	-	-	34 444	-
Итого	За 2025 г.	34 444	-	1 395 818	(1 398 138)	-	4 362	-	-	32 124	-
	За 2024 г.	43 339	-	1 823 296	(1 832 192)	-	5 337	-	-	34 444	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	92 393	-	1 033 439	(1 021 152)	-	-	X	X	104 680	-
	За 2024 г.	85 719	-	1 024 630	(1 017 956)	-	-	X	X	92 393	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	64	-	7 440	(7 468)	-	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	34	-	6 711	(6 682)	-	-	-	-	64	-
Товары	За 2025 г.	92 329	-	1 025 999	(1 013 684)	-	-	-	-	104 644	-
	За 2024 г.	85 685	-	1 017 918	(1 011 274)	-	-	-	-	92 329	-

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	-	-	874
в том числе:			
Товары	-	-	874
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	71 795	(421)	50 667	300	(71 031)	-	(10 598)	-	51 731	(1 863)
	За 2024 г.	35 346	(1 152)	73 420	25	(36 996)	-	(4 093)	-	71 795	(421)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	33 854	-	5 432	-	(33 854)	-	-	-	5 432	-
	За 2024 г.	9 942	-	33 848	-	(9 936)	-	-	-	33 854	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	35 651	(421)	44 956	-	(36 187)	-	(10 598)	-	44 420	(1 863)
	За 2024 г.	24 642	(1 152)	37 523	25	(26 539)	-	(4 093)	-	35 651	(421)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	319	-	(245)	300	(119)	-	-	-	256	-
	За 2024 г.	383	-	77	-	(141)	-	-	-	319	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 561	-	-	-	(461)	-	-	-	1 100	-
	За 2024 г.	-	-	1 561	-	-	-	-	-	1 561	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	23	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	23	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	388	-	475	-	(388)	-	-	-	475	-
	За 2024 г.	379	-	388	-	(379)	-	-	-	388	-
Итого	За 2025 г.	71 795	(421)	50 667	300	(71 031)	-	(10 598)	X	51 731	(1 863)
	За 2024 г.	35 346	(1 152)	73 420	25	(36 996)	-	(4 093)	X	71 795	(421)

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 125	-	-	(5 679)	-	-	446
	За 2024 г.	9 481	3 632	(949)	(6 039)	-	-	6 125
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 125	-	-	(5 679)	-	-	446
	За 2024 г.	9 481	3 632	(949)	(6 039)	-	-	6 125
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	60 109	35 877	-	(45 877)	-	-	50 109
	За 2024 г.	48 982	21 914	-	(12 347)	-	1 561	60 109
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 918	34 683	-	(39 918)	-	-	34 683
	За 2024 г.	27 847	18 042	-	(5 972)	-	-	39 918
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 657	759	-	(2 618)	-	-	798
	За 2024 г.	2 927	2 521	-	(2 790)	-	-	2 657
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 356	196	-	(1 579)	-	-	4 973
	За 2024 г.	6 159	198	-	-	-	-	6 356
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	1 614	2	-	(1 605)	-	-	11
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 016	-	-	(1 762)	-	-	8 254
	За 2024 г.	10 435	-	-	(419)	-	-	10 016
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	382	25	-	-	-	-	407
	За 2024 г.	-	382	-	-	-	-	382
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	769	214	-	-	-	-	983
	За 2024 г.	-	769	-	-	-	-	769
Итого	За 2025 г.	66 234	35 877	-	(51 556)	-	X	50 555
	За 2024 г.	58 463	25 546	(949)	(18 386)	-	X	66 234

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.	254	5 943	3 500	1 999	698
	За 2024 г.	25	3 322	1 843	1 250	254
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	254	5 943	3 500	1 999	698
	За 2024 г.	25	3 322	1 843	1 250	254

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	1 019 889	1 016 311
Затраты на оплату труда	55 419	31 407
Отчисления на социальные нужды	12 529	6 918
Амортизация	4 795	4 747
Прочие затраты	49 217	50 755
Итого по элементам	1 141 849	1 110 138
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 141 849	1 110 138

11. Иная информация

11.1. Уставный капитал Организации составляет: 40000 рублей.
распределение долей:

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Сумма	Доля %	Сумма	Доля %
1	Дегтярев Константин Владимирович ИНН616300190405	12640 руб	31,6 %	12640 руб	31,6 %
2	Камышев Руслан Игоревич ИНН616300869388	9920 руб	24,8 %	9920 руб	24,8 %
3	Кирюшичев Петр Павлович ИНН616611045136	4840 руб	12,1 %	4840 руб	12,1 %
4	Петросян Владимир Николаевич ИНН616111557520	9160 руб	22,9 %	9160 руб	22,9 %
5	Силаков Антон Евгеньевич ИНН616511815335	3440 руб	8,6 %	3440 руб	8,6 %
		40 000 руб	100 %	40000руб	100 %

11.2. Связанные стороны

Бенефициарный владелец, контролирующий Общество -Дегтярев Константин Владимирович ИНН616300190405

Перечень связанных сторон:

- учредители
- основной управленческий персонал организации;
- другие связанные стороны

Состав аффилированных лиц ООО «Сантехмир» на 31.12.2025 г.:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале
1.	Дегтярев Константин Владимирович ИНН616300190405	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами акций общества	15.10.2019 г.	31,6%
2.	Камышев Руслан Игоревич ИНН616300869388	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами акций общества	06.08.2021 г.	24,8%
3	Петросян Владимир Николаевич ИНН616111557520	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами акций общества	06.08.2021 г.	22,9%

11.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанная сторона Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе выданные поручительства, гарантии)	Объем операций, Стоимостной показатель, за весь период тыс. руб.	Стоимостной показатель по незавершенным операциям Сальдо расчетов на 31.12.2025, тыс. руб.
Бенефициарные владельцы			
ИП Петросян В.Н. ИНН616111557520	Поставка товара	8 461	371,7

Выплата учредителям дивидендов в 2025 году составила 8 350,0 тыс. руб. за 2022 год.

Чистая прибыль за 2025г не распределялась.

Вознаграждение основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) за 2025 год составило:

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)		
Основной управленческий персонал	Оплата труда за отчетный период	5735
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	1710
	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	нет
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	нет
	Материальная помощь	нет
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты		
Основной управленческий персонал	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	0
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0
	Иные долгосрочные вознаграждения	
	ИТОГО	7445

11.4. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 1 164 785 тыс. руб.

Расходы от осуществления данного вида деятельности составили 1 141 844 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж –1 010 310 тыс. руб., коммерческие расходы – 117 348 тыс. руб., управленческие расходы — 14 191 тыс. руб.

Прибыль от осуществления обычных видов деятельности составила 21 128 тыс. руб.

11.5. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы от реализации внеоборотных активов и прочего имущества, курсовых разниц в 2025, 2024 году отражены свернуто согласно п28 ФСБУ 4/2023.

Прочие доходы

Прочие доходы	За январь - декабрь 2025 г. тыс. руб.	За январь - декабрь 2024 г. тыс. руб.
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	5	2
Результаты инвентаризации (оприходование излишков товаров)	967	831
Оценочные обязательства по оплате труда	1 999	1 251
Резервы по сомнительным долгам		731
Прочие	300	175
Итого прочие доходы тыс. руб	**3 271**	**2 990**

Прочие расходы

Прочие расходы	За январь - декабрь 2025 г. тыс. руб.	За январь - декабрь 2024 г. тыс. руб.
Резервы по сомнительным долгам	1 443	-
Курсовые разницы	2 627	1 932
Услуги банка	2 035	1 281
Результаты инвентаризации (Списание некондиционного товаров)	1 261	1 645
Прочие	380	288
Итого прочие расходы тыс.руб	**7 746**	**5 146**

11.6 Коммерческие расходы представлены ниже:

Коммерческие расходы	За январь-декабрь 2025 г. тыс. руб.	За январь-декабрь 2024 г. тыс. руб.
Транспортные услуги и погрузо-разгрузочные услуги	35 478	34 932
Услуги селлеров/комиссионеров	264	2 446
Командировочные расходы	8 870	8 016
Расходы на оплату труда	46 230	25 666
Страховые взносы и отчисления с заработной платы	10 579	5 746
Канцелярские/хозяйственные товары(инвентарь/), реклама,услуги связи	1 630	1 149
Аренда помещений и сопутствующие расходы	6 874	6 180
Амортизация основных средств	4 799	4 747
Прочие	2 619	3 696
Итого коммерческих расходов тыс. руб	117 343	92 578

11.7 Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

Остаток денежных средств на конец 2025 года – 14 248 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств отражены операции о поступлении и использовании денежных средств в течении 2025 года.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Прочие платежи (стр.4129)

	За январь-декабрь 2025 г. тыс. руб.	За январь-декабрь 2024 г. тыс. руб.
Оплата подотчетным лицам	8 958	7 949
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	809	711
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами, самозанятыми	12 609	6 967
НДС	26 464	25 170
Расходы на услуги банков	2 033	1 236
Расчеты по претензиям, прочие платежи по текущим операциям	630	1 215
Итого прочие платежи тыс. руб	**51 503**	**43 248**

11.8. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Группы рисков:

Финансовые риски:

Рыночные риски

Кредитные риски

Риски ликвидности

Финансовые риски

Несмотря на своевременное погашение собственных обязательств, Общество может быть подвержено риску ликвидности в связи с кризисом в финансовых институтах, высоким уровнем инфляции, снижением покупательной способности населения. Все эти факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.

Налоговые риски

Существуют так же правовые риски, а также риски, связанные с изменением налогового законодательства и налоговой системы РФ. Общество в своей деятельности строго соответствует налоговому, законодательству, осуществляя постоянный мониторинг законодательной базы и своевременно, реагирует на ее изменение. Наличие недостатков в правовой системе России приводит к неопределенностям при осуществлении коммерческой деятельности, что может негативно отразится на возможностях Общества осуществлять защиту своих интересов.

11.9. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной мере осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества

в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

11.10. Информация о существенной неопределенности.

Финансовое положение Общества устойчивое. Показатели ликвидности и рентабельности находятся в пределах нормативных значений. Руководство не располагает информацией о событиях или условиях, которые могут поставить под сомнение возможность продолжения деятельности в обозримом будущем. Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

12.Информация о проведении мероприятий, предусмотренных ст. 13.3 Федерального закона «О противодействии коррупции» от 25.12.08 г. № 273-фз

Обществом разработаны и приняты следующие меры по предупреждению коррупции:

обеспечено сотрудничество с надежными контрагентами,

обеспечено недопущение составления неофициальной отчетности и использования некорректно составленных документов,

проводится антикоррупционное просвещение сотрудников и граждан,

разъяснено требование ст. 19.28 КоАП РФ, предусматривающей ответственность за незаконное вознаграждение от имени юридического лица.

В рамках антикоррупционных мероприятий осуществляется сотрудничество с контрагентами, и иными третьими лицами, которые так же осуществляют надлежащие процедуры и принимают все зависящие от них меры по соблюдению положений Закона о противодействии коррупции.

Вышеперечисленный антикоррупционный комплекс мер и его встраивание во внутренние процессы и бизнес-схемы финансовой организации осуществляется комплексно и системно и реализовывается на организационном уровне в целом по организации, и как следствие, является существенными элементами системы управления рисками организации.

В организации сформировано нетерпимое отношения к коррупционному поведению.

13. Внутренний контроль

Внутренний контроль в Обществе осуществляют:

Директор и бухгалтерская служба Общества;

а) устанавливает общие принципы и требования к внутреннему контролю;

б) утверждает стандарты, методики организации и осуществления внутреннего контроля на уровне экономического субъекта в целом;

в) принимает решения по повышению эффективности внутреннего контроля.

Директор отвечает за организацию и осуществление внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Главный бухгалтер отвечает за организацию и осуществление внутреннего контроля ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Руководители структурных подразделений и работники Общества в соответствии со своими полномочиями и функциями:

а) проводят оценку рисков;

б) осуществляют внутренний контроль в соответствии с установленным порядком;

в) осуществляют оценку внутреннего контроля;

г) осуществляют информирование руководства о любых совершенных или возможных ошибках/недостатках, которые привели или могут привести к потенциальным негативным событиям;

14. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 году отсутствовали.

29.05.2026г.

Директор _____ Пивень А.С.