



БИЗНЕС
навигатор

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Бизнес Навигатор»
ООО «АК «БиН», ИНН/КПП 7710951733/772501001
Юр. адрес: 115419, г Москва, вн.тер.г. муниципальный
округ Донской, ул. Орджоникидзе, д.11, строение 11
e-mail: mail@bin-audit.one, телефон: +7(495)744 34 87

НАДЕЖНОСТЬ В АУДИТЕ И КОНСАЛТИНГЕ!

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

ООО «АК «БиН»

**о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Городской супермаркет»**

за 2025 год

**МОСКВА
2026**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**УЧАСТНИКАМ**

Общества с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет» (ОГРН 1027705012312), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с этическими требованиями, принятыми в Российской Федерации, в том числе в Правилах независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексе профессиональной этики аудиторов, включая требования независимости, применимыми к аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности общественно значимых организаций. Нами также выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Выручка от розничных продаж и продаж через агентов – пункт 3.17 «Раскрытие информации о доходах и расходах от основного вида деятельности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Вопрос отражения выручки в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет» является значимым для нашего аудита в связи с существенностью данного показателя, а также тем фактом, что выручка является ключевым показателем, используемым для оценки результатов деятельности Общества с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет». Существует риск искажения выручки в связи с ее несвоевременным признанием или неточностями определения размера выручки. По операциям с агентами возможно несвоевременное или ненадлежащее предоставление отчетов агентов по реализации полученных товаров.

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, анализ учетной политики аудируемого лица в отношении признания и отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности выручки, изучение системы внутреннего контроля за отражением выручки, включая порядок документооборота с агентами, проведение аналитических процедур, выборочный анализ договоров с покупателями и агентами на предмет момента перехода права собственности. Мы провели выборочные проверки по операциям реализации товаров в отношении своевременности, точности и правильности документального оформления операций по признанию выручки. Кроме этого, мы оценили достаточность и адекватность раскрытий в бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица информации о выручке по видам деятельности.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит

существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные

действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем Совету директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить,

что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор ООО «АК «БиН»
(ОПНЗ 20606000207)

**Елена Алексеевна
Байкова**

**Руководитель аудита, по результатам
которого составлено аудиторское
заключение независимого аудитора,
действующий на основании доверенности
№ 17 от 12 января 2026 года
(ОПНЗ 22006036574)**



**Вячеслав Александрович
Чернавских**

«30» апреля 2026 года

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Бизнес Навигатор»,
ОГРН 5137746086902,
115419, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ
Донской, улица Орджоникидзе, дом 11, строение 11,
член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»,
ОПНЗ 11606085696.

Бухгалтерская отчетность

за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Городской Организация: <u>супермаркет</u>	по ОКПО	59128310
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705466989
Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности <u>ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ</u>	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения 119048, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул Усачёва, д. 37, стр. 1		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит
ООО «АК «БиН»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	7710951733
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	5137746086902

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность
Общее собрание участников

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Городской Организация: <u>супермаркет</u>	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	Отчетная дата (число, месяц, год)	31	12	2025
	по ОКПО	59128310		
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	887 601	712 723	477 493
3.1	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		687 568	314 016	319 195
	Приобретение нематериальных активов		200 033	398 707	158 298
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
3.2	Основные средства	1150	29 226 121	17 797 434	22 878 624
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		5 411 175	5 316 321	5 286 046
	Оборудование к установке		-	-	-
	Незавершенное строительство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Права пользования активами		23 658 522	12 315 959	17 238 381
	Капитализированная стоимость ремонта основных средств		-	-	-
	Незавершенные ремонты основных средств		-	-	-
	Иные незавершенные капитальные вложения		30 985	39 716	228 759
	Земельные участки		125 439	125 439	125 439
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-

	в том числе: Инвестиционная недвижимость		-	-	-
3.3	Финансовые вложения	1170	5 503 915	3 849 380	228 943
	в том числе:				
	Паи и акции		5 503 915	78 948	78 943
	Долговые ценные бумаги		-	-	-
	Предоставленные займы		-	3 770 433	150 000
3.4	Отложенные налоговые активы	1180	10 136 560	3 965 658	5 093 837
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Биологические активы		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Итого по разделу I	1100	45 754 197	26 325 195	28 678 897
	II. Оборотные активы				
3.5	Запасы	1210	9 171 468	9 352 117	7 850 681
	в том числе:				
	Сырье и материалы		793 764	1 120 518	540 671
	Готовая продукция		651 840	234 339	274 454
	Товары		7 725 864	7 997 261	7 035 556
	Товары отгруженные		-	-	-
	Незавершенное производство		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Животные на выращивании и откорме		-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
3.6	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	24 943	17 449	6 076
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС		-	-	-
	НДС по приобретенным НМА		-	-	-
	НДС по приобретенным МПЗ		10 970	3 393	3 898
	НДС по приобретенным услугам		13 973	14 055	2 178
	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ		-	-	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)		-	-	-
	НДС при строительстве ОС		-	-	-
	НДС по уменьшению стоимости реализации		-	-	-
	НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза		-	-	-
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
3.7	Дебиторская задолженность	1230	3 618 063	5 797 340	5 082 351
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		413 892	529 461	464 205
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 398 038	1 531 104	1 389 219
	Расчеты по налогам и сборам		130 274	40	90 767
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
	Сальдо по ЕНС		33 277	65 424	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		19 331	9 496	6 502
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами		73	126	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		24	20 801	48 753
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1 623 089	3 640 888	3 082 905
	Расходы будущих периодов		-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам		-	-	-

	Расчеты с факторинговыми компаниями		-	-	-
	Авансы по аренде (лизингу)		-	-	-
	НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты		66	-	-
3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	354 447	4 223 202
	в том числе:				
	Депозитные счета		-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)		-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг		-	-	-
3.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 230 677	3 333 110	2 791 543
	в том числе:				
	Касса		168 498	125 287	221 677
	Расчетные счета		1 418 192	2 186 599	1 640 213
	Валютные счета		2 230	15 507	-
	Счет цифрового рубля		-	-	-
	Аккредитивы		-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)		-	-	-
	Прочие специальные счета		28 000	-	-
	Переводы в пути		613 757	1 005 716	929 653
3.9	Прочие оборотные активы	1260	-	54	98
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным ценностям		-	-	-
	НДС по экспорту (возмещение)		-	-	-
	Расходы будущих периодов		-	54	98
	Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
	Денежные документы		-	-	-
	Итого по разделу II	1200	15 045 151	18 854 517	19 953 950
	БАЛАНС	1600	60 799 349	45 179 712	48 632 847

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
3.10	Уставный капитал	1310	310 000	310 000	310 000
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Переоценка основных средств		-	-	-
	Переоценка НМА		-	-	-
	Переоценка прочих внеоборотных активов		-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-	-
3.11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 548 248	7 561 173	4 931 605
	Итого по разделу III	1300	7 858 248	7 871 173	5 241 605
	IV. Долгосрочные обязательства				
3.14	Заемные средства	1410	22 500	28 500	2 134 396
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты		-	-	2 134 396
	Долгосрочные займы		22 500	28 500	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)		-	-	-
3.12	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 401 853	4 616 072	5 169 169
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.13	Прочие долгосрочные обязательства	1450	23 789 517	10 946 342	16 968 816
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		23 789 517	10 946 342	16 968 816
	Безвозмездные поступления		-	-	-
	Расчеты по возмещению материального ущерба		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	34 213 871	15 590 914	24 272 381
	V. Краткосрочные обязательства				
3.14	Заемные средства	1510	5 601 827	7 833 011	7 718 964
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		5 206 648	7 496 364	7 360 000
	Краткосрочные займы		250 700	250 700	255 700
	Краткосрочные кредиты (в валюте)		-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)		-	-	-
	Проценты по займам и кредитам		144 479	85 947	103 264
3.15	Кредиторская задолженность	1520	12 542 759	13 422 411	10 984 161
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		9 152 753	10 035 061	8 278 958
	Расчеты с покупателями и заказчиками		330 788	323 782	194 884
	Расчеты по налогам и сборам		210 836	462 805	25 309
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		1 367 455	1 106 803	1 119 908
	Сальдо по ЕНС		-	-	99 431

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		470 431	378 670	345 386
	Расчеты с персоналом по оплате труда		909 233	742 676	737 202
	Расчеты с подотчетными лицами		-	7	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		420	22 724	17 572
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		14 626	115 461	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		86 215	234 422	165 512
	Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-
	Целевое финансирование		-	-	-
	Обязательство по аренде	1520	-	-	-
3.16	Оценочные обязательства	1540	582 645	462 203	415 657
3.13	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	79
	Итого по разделу V	1500	18 727 230	21 717 625	19 118 861
	БАЛАНС	1700	60 799 349	45 179 712	48 632 847

Президент

(наименование должности)

СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ

(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Городской
Организация: супермаркет"
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2025
59128310		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
3.17	Выручка	2110	108 246 103	101 205 264
	в том числе:			
	Торговля-розница (ТО)		69 461 387	66 545 475
	Готовая продукция		29 402 948	26 753 156
	Продажа через агентов и прочих услуг		9 381 768	7 906 633
3.17	Себестоимость продаж	2120	(56 135 741)	(53 369 223)
	в том числе:			
	Торговля-розница (ТО)		(40 990 477)	(39 251 095)
	Готовая продукция		(10 776 316)	(11 476 389)
	Продажа через агентов и прочих услуг		(4 368 948)	(3 351 665)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	52 110 362	47 836 041
3.18	Коммерческие расходы	2210	(42 972 861)	(36 356 534)
3.19	Управленческие расходы	2220	(2 623 186)	(2 661 510)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 514 315	8 817 997
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	86 517	256 090
	в том числе:			
3.20	Проценты к получению		-	-
	Проценты к получению (уплате)		86 517	256 090
3.21	Проценты к уплате	2330	(4 652 809)	(3 930 730)
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		(1 258 696)	(1 338 756)
	Проценты по арендным обязательствам		(3 394 113)	(2 591 974)
3.22	Прочие доходы	2340	1 144 986	755 428
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		2 793	13
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		24 533	104 680
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		48 743	26 233
	Курсовые разницы, доходы(расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		463 291	73 188
	Скидки (премии)		347 589	310 255
	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		222 904	217 139
	Прибыль (убыток) прошлых лет		35 133	23 920
		2340	-	-
3.22	Прочие расходы	2350	(2 485 679)	(1 196 506)
	в том числе:			
	Операции с инструментами финансового рынка		-	-
	Сдача имущества в аренду или субаренду		-	-
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(11 605)	(317)
	Расходы от снижения стоимости активов		-	-
	Отчисления в оценочные резервы		-	-

	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		(2 396)	(55 725)
	Результаты инвентаризации		-	-
	Иная операционная деятельность		-	-
	Курсовые разницы		(473 831)	(62 865)
	Административные правонарушения в ФКУ г. Москвы		(3 114)	(734)
	Благотворительность		(2 075)	(5 073)
	Комиссия банка		(957 748)	(764 636)
	Налог на имущество, прочие налоги		(78 353)	(80 805)
	Прибыль (убыток) прошлых лет		(216 470)	(36 661)
	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		(4)	(5 269)
	Прочие внереализационные доходы (расходы), списание дебиторской задолженности		(740 083)	(184 421)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	607 330	4 702 279
3.23	Налог на прибыль организаций	2410	(158 253)	(1 072 711)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(543 374)	(497 629)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	385 121	(575 081)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
	Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	449 077	3 629 568

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	449 077	3 629 568
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Президент

(наименование должности)

(подпись)

СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ

(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Коды		
0710004		
31	12	2025
59128310		
384		

Форма по ОК/Д

Отчетная дата
(число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Городской
Организация: супермаркет"
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	310 000	-	-	-	-	4 931 605	5 241 605
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	310 000	-	-	-	-	4 931 605	5 241 605

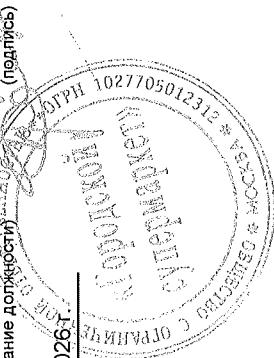
Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	3 629 567	3 629 567
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(1 000 000)	(1 000 000)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	310 000	-	-	-	-	7 561 172	7 871 172
	На 31 декабря 2024 г.	3200	310 000	-	-	-	-	7 561 172	7 871 172
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	310 000	-	-	-	-	7 561 172	7 871 172

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	449 075	449 075
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(462 000)	(462 000)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	310 000	-	-	-	-	7 548 248	7 858 248

Президент
(наименование должности) _____
(подпись)

СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Городской
Организация: супермаркет
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2025
59128310		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	124 909 346	115 363 865
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	122 945 198	114 895 385
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	1 964 148	468 480
	Платежи - всего	4120	(117 356 929)	(108 584 424)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(87 757 217)	(81 200 521)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(19 632 046)	(17 242 378)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(1 184 532)	(1 355 150)
	налога на прибыль организаций	4124	(962 915)	(106 759)
	прочие платежи	4129	(7 820 219)	(8 679 616)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 552 417	6 779 441

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	226 448	130 188
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 896	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	75 000	2 000
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	147 552	128 188
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(3 824 102)	(1 408 798)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 362 102)	(1 255 398)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(153 400)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	(2 462 000)	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 597 654)	(1 278 610)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	23 970 187	14 224 844
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	23 350 060	13 595 224
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	620 127	629 620

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(28 554 624)	(19 188 005)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(482 654)	(760 150)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(24 674 112)	(15 096 500)
	прочие платежи	4329	(3 397 858)	(3 331 355)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 584 437)	(4 963 161)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(629 674)	537 670
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	3 333 110	2 791 543
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	2 230 678	3 333 108
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(472 758)	3 895

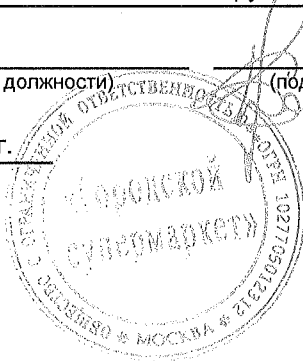
Президент

(наименование должности)

СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ

(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.



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	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	696 740	(382 724)	567 059	(195 094)	194 720	(193 134)	-	-	-	1 068 706	(381 138)
	3а 2024 г.	643 563	(324 368)	173 499	(120 322)	120 322	(178 678)	-	-	-	696 740	(382 724)
в том числе:	3а 2025 г.	461 361	(221 883)	447 408	(79 090)	79 090	(125 297)	-	-	-	829 678	(268 090)
	3а 2024 г.	324 244	(97 802)	139 225	(2 108)	2 108	(126 189)	-	-	-	461 361	(221 883)
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	100 897	(49 391)	71 873	(30 714)	30 340	(53 925)	-	-	-	142 056	(72 977)
	3а 2024 г.	66 623	(18 868)	34 274	-	-	(30 503)	-	-	-	100 897	(49 391)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	134 482	(111 450)	47 779	(85 290)	85 290	(13 912)	-	-	-	96 971	(40 072)
	3а 2024 г.	252 697	(207 679)	-	(118 214)	118 214	(21 986)	-	-	-	134 482	(111 450)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	47 779	-	-	(4 859)	-	-	-	47 779	(4 859)
	3а 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	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость - всего	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость - всего	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость - всего	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	687 568	-	314 016	-	319 195	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	561 589	-	239 478	-	226 442	-
из них созданные организацией	69 079	-	51 505	-	47 735	-
Лицензии и разрешения	56 900	-	23 032	-	45 018	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

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

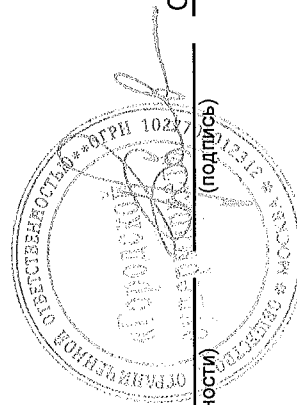
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость - всего	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость - всего	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость - всего	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	398 707	-	368 386	-	-	(567 059)	200 033
	За 2024 г.	158 298	-	415 204	-	(1 296)	(173 499)	398 707
в том числе:								
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	1 625	-	70 565	-	-	(71 873)	317
	За 2024 г.	-	-	35 899	-	-	(34 274)	1 625
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	47 949	-	-	(47 779)	170
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	397 082	-	249 873	-	-	(447 408)	199 547
	За 2024 г.	157 002	-	379 305	-	-	(139 225)	397 082
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 296	-	-	-	(1 296)	-	-
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	На начало года	Изменения за период			На конец периода		
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-



 Президент
 (наименование должности)
 СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ
 (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение							
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	8 669 098	(3 227 339)	959 358	(30 396)	67 206	(901 314)	-	-	-	-	-	9 598 061
в том числе:	За 2024 г.	8 154 385	(2 742 900)	866 976	(352 262)	350 759	(835 196)	-	-	-	-	-	8 669 098
Здания	За 2025 г.	1 911 453	(515 636)	3 810	-	-	(73 032)	-	-	-	-	-	1 915 263
	За 2024 г.	1 911 453	(442 604)	-	-	-	(73 032)	-	-	-	-	-	1 911 453
Сооружения	За 2025 г.	3 980	(1 873)	-	-	-	(757)	-	-	-	-	-	3 980
	За 2024 г.	2 484	(1 196)	1 496	-	-	(676)	-	-	-	-	-	3 980
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 004 178	(1 520 573)	633 359	(18 977)	50 983	(557 553)	-	-	-	-	-	3 618 561
	За 2024 г.	2 735 048	(1 251 967)	520 069	(250 938)	249 455	(518 062)	-	-	-	-	-	3 004 178
Офисное оборудование	За 2025 г.	28 300	(9 079)	28 928	(860)	860	(15 603)	-	-	-	-	-	56 568
	За 2024 г.	30 050	(19 256)	19 888	(21 639)	21 639	(11 462)	-	-	-	-	-	28 300
Транспортные средства	За 2025 г.	9 978	(9 046)	7 663	(2 727)	7 959	(6 590)	-	-	-	-	-	14 913
	За 2024 г.	13 400	(11 537)	-	(3 423)	3 423	(932)	-	-	-	-	-	9 978
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	271 898	(125 298)	64 586	(2 108)	1 680	(50 769)	-	-	-	-	-	334 378
	За 2024 г.	265 705	(140 681)	72 246	(66 053)	66 032	(50 650)	-	-	-	-	-	271 898
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	125 439	(1 520 573)	2 175	-	-	-	-	-	-	-	-	127 614
	За 2024 г.	125 439	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125 439
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	2 685 693	(748 687)	217 406	(5 724)	5 724	(148 159)	-	-	-	-	-	2 507 375
	За 2024 г.	2 617 863	(621 290)	187 081	(9 250)	9 250	(136 647)	-	-	-	-	-	2 685 693
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	618 180	(297 147)	1 431	-	-	(48 861)	-	-	-	-	-	619 611
	За 2024 г.	552 943	(254 369)	66 196	(960)	960	(43 738)	-	-	-	-	-	618 180
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переклассифицировано фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение							
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	26 815 718	(14 499 759)	19 675 654	(3 014 012)	28 738	(5 347 816)	-	-	-	-	-	43 477 360
	За 2024 г.	26 815 718	(9 577 337)	-	-	-	(4 922 422)	-	-	-	-	-	26 815 718
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

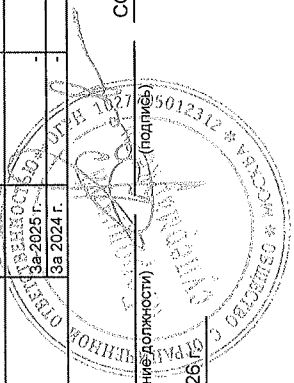
Основные средства, в отношении использования которых имеются отчисления имущественных прав организации, - всего	-	-
---	---	---

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

Наименование показателя	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
	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	За 2025 г.	39 716	-	954 240	-	(3 613)	(959 358)	30 985	-
	За 2024 г.	228 759	-	785 881	-	(107 948)	(866 976)	39 716	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	556	-	-	(556)	-	-
	За 2024 г.	-	-	222	-	-	(222)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	39 716	-	953 684	-	(3 613)	(958 802)	30 985	-
	За 2024 г.	228 759	-	785 659	-	(107 948)	(866 754)	39 716	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 314 646	-	-	(1 314 646)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 314 646	-	-	(1 314 646)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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



Президент
(наименование должности)
СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

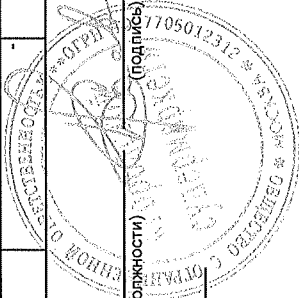
5. Финансовые вложения

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.	3 849 380	-	6 427 743	(4 773 208)	-	-	-	-	5 503 915	-
	За 2024 г.	228 943	-	3 770 458	(150 020)	-	-	-	-	3 849 380	-
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	За 2025 г.	78 948	-	6 427 743	(1 002 776)	-	-	-	-	5 503 915	-
	За 2024 г.	78 943	-	25	(20)	-	-	-	-	78 948	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	3 770 433	-	-	(3 770 433)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	150 000	-	3 770 433	(150 000)	-	-	-	-	3 770 433	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	354 447	-	-	(354 447)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 223 202	-	150 000	(4 018 754)	-	-	-	-	354 447	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	354 447	-	-	(354 447)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 203 827	-	150 000	(4 018 754)	-	-	-	-	354 447	-
Итого	За 2025 г.	4 203 827	-	6 427 743	(5 127 655)	-	-	-	-	5 503 915	-
	За 2024 г.	4 452 145	-	3 920 458	(4 168 774)	-	-	-	-	4 203 827	-

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	-	-	-



Президент
(наименование должности) СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)
30 марта 2026 г.

5.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 запасе, - всего	-	-	-

Президент

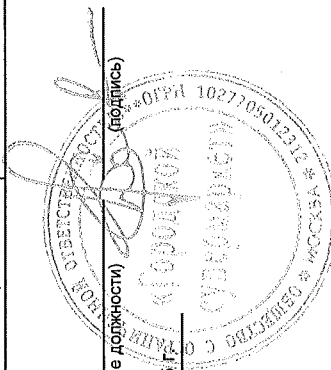
наименование должности)

(ПОДПИСЬ)

30 марта 2026 г.

СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ

(расшифровка подписи)



7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв по сомнительным долгам	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора			поступило			слисвано				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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 518 840	-	-	1 303 593	40 558	(3 044 091)	-	-	-	-	818 899	-
	3а 2024 г.	2 387 843	-	-	-	132 709	(1 712)	-	-	-	-	2 518 840	-
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.	2 518 840	-	-	1 303 593	40 558	(3 044 091)	-	-	-	-	818 899	-
	3а 2024 г.	2 387 843	-	-	-	132 709	(1 712)	-	-	-	-	2 518 840	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	3 278 500	-	-	1 881 261	224 663	(2 571 897)	(13 364)	-	-	-	2 799 164	-
	3а 2024 г.	2 694 508	-	-	1 834 499	217 139	(1 443 945)	(23 701)	-	-	-	3 278 500	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 531 104	-	-	1 302 697	-	(1 426 397)	(9 367)	-	-	-	1 398 038	-
	3а 2024 г.	1 389 219	-	-	1 125 537	-	(983 279)	(373)	-	-	-	1 531 104	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	529 461	-	-	333 463	-	(448 160)	(873)	-	-	-	413 892	-
	3а 2024 г.	464 205	-	-	359 224	-	(293 969)	-	-	-	-	529 461	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	53 310	-	-	9 309	-	(5 268)	(2 237)	-	-	-	55 114	-
	3а 2024 г.	52 146	-	-	19 913	-	(18 748)	-	-	-	-	53 310	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	301 844	-	-	72 501	-	(70 302)	(76)	-	-	-	303 967	-
	3а 2024 г.	278 325	-	-	37 528	-	(14 010)	-	-	-	-	301 844	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	766 840	-	-	23 095	224 663	(568 788)	(702)	-	-	-	445 108	-
	3а 2024 г.	364 501	-	-	214 603	217 139	(6 075)	(23 328)	-	-	-	766 840	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	40	-	-	130 274	-	69	(109)	-	-	-	130 274	-
	3а 2024 г.	90 767	-	-	-	-	(90 727)	-	-	-	-	40	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	65 424	-	-	-	-	(32 147)	-	-	-	-	33 277	-
	3а 2024 г.	-	-	-	65 424	-	-	-	-	-	-	65 424	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	9 496	-	-	9 835	-	-	-	-	-	-	19 331	-
	3а 2024 г.	6 502	-	-	2 994	-	-	-	-	-	-	9 496	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	54	-	-	-	11	-	-	-	-	-	66	-
Итого	За 2024 г.	90	-	-	-	-	-	-	-	(36)	-	54	-
	За 2025 г.	5 797 340	-	-	-	3 184 854	-	-	-	(5 615 988)	-	3 618 063	-
	За 2024 г.	5 082 351	-	-	-	1 834 499	-	-	-	(1 445 657)	-	5 797 340	-

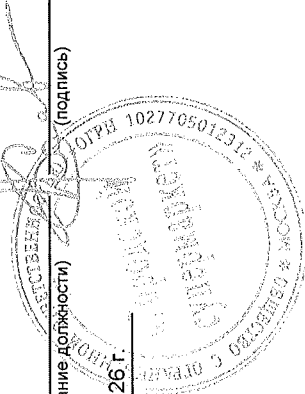
7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

Президент _____
(наименование должности) (подпись) _____
(расшифровка подписи)

СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ

30 марта 2026 г.



8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода	
			поступило			списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	28 500 2 134 396	- 28 500	- (6 000) (2 134 396)	- -	- -	- -	22 500 28 500	
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.	- 2 134 396	- -	- (2 134 396) (6 000)	- -	- -	- -	- 22 500 28 500	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	28 500 -	28 500 -	- -	- -	- -	- -	- -	
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.	21 255 422 18 703 124	12 000 059 10 871 273	1 752 5 218	(15 064 950) (8 297 976)	(47 698) (26 218)	- -	18 144 586 21 255 422	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 035 061 8 278 958	8 770 573 9 726 124	1 211 4 985	(9 649 779) (7 956 541)	(4 313) (18 466)	- -	9 152 753 10 035 061	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	323 782 194 884	327 597 321 551	- -	(316 235) (184 902)	(4 356) (7 752)	- -	330 788 323 782	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 323 4 572	1 916 3 656	541 233	(3 935) (3 138)	- -	- -	3 846 5 323	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	34 880 39 277	14 178 955	- -	(2 546) (5 353)	(38) -	- -	46 474 34 880	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	194 218 121 662	2 231 184 76 722	- -	(2 350 516) (4 165)	(38 991) -	- -	35 895 194 218	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 946 342 16 968 816	12 843 175 -	- -	- 6 022 474	- -	- -	- -	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 496 364 7 360 000	- 136 364	- -	(2 289 716)	- -	- -	5 206 648 7 496 364	
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	250 700 255 700	- -	- -	- (5 000)	- -	- -	250 700 250 700	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	85 947 103 264	58 532 7 521	- -	- (24 838)	- -	- -	144 479 85 947	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	462 805 25 309	76 671 437 670	- -	(328 640) (173)	- -	- -	210 836 462 805	
Расчеты по НДС, не	3а 2025 г.	1 106 803	260 653	-	-	-	-	1 367 455	

отраженные на ЕНС	За 2024 г.	1 119 908	-	-	(13 105)	-	-	1 106 803
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	99 431	-	-	(99 431)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	378 670	91 777	-	(16)	-	-	470 431
	За 2024 г.	345 386	33 285	-	(1)	-	-	378 670
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	742 676	166 557	-	-	-	-	909 233
	За 2024 г.	737 202	5 474	-	-	-	-	742 676
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	За 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	22 724	420	-	(22 724)	-	-	420
	За 2024 г.	17 572	6 482	-	(1 329)	-	-	22 724
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	115 461	-	-	(100 836)	-	-	14 626
	За 2024 г.	-	115 461	-	-	-	-	115 461
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	21 283 922	12 000 059	1 752	(15 070 960)	(47 698)	X	18 167 086
	За 2024 г.	20 837 520	10 899 773	5 218	(10 432 372)	(26 218)	X	21 283 922

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

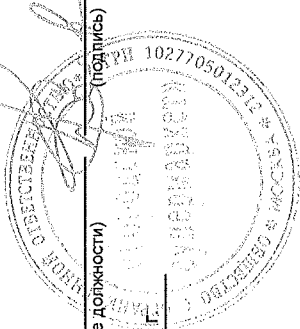
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	462 203	120 442	-	-	582 645
	За 2024 г.	415 657	46 546	-	-	462 203
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	462 203	120 442	-	-	582 645
	За 2024 г.	415 657	46 546	-	-	462 203

СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ
(наименование должности)
(подпись)
30 марта 2026 г.

СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-



Президент
(наименование должности) СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

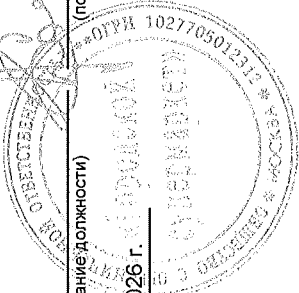
10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	65 671 661	61 864 088
Затраты на оплату труда	15 318 343	13 376 627
Отчисления на социальные нужды	4 520 047	3 967 957
Амортизация	6 409 075	5 936 298
Прочие затраты	13 732 690	10 172 170
Итого по элементам	105 651 816	95 317 140
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 920 027)	(2 929 872)
Итого расходы по обычным видам деятельности	101 731 788	92 387 267

Президент
(наименование должности)

СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Городской супермаркет»
ЗА 2025 ГОД**

Данные пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Городской супермаркет» за 2025 г., сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. №14-ФЗ «19» сентября 2002г., зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, в Единый Государственный реестр Юридических лиц внесена запись о юридическом лице – Обществе, за ОГРН 1027705012312 (лист записи ЕГРЮЛ).

Общество поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по г. Москве 20.09.2002 г., присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7705466989 КПП 770501001.

Общество является коммерческой организацией.

Юридический адрес: 115054, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Замоскворечье, Валовая ул., дом 8/18

Основной вид экономической деятельности: Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.2).

Органы управления Обществом:

Единоличный исполнительный орган – Президент.

Президент Сологуб Денис Николаевич.

В Обществе в соответствии с уставом сформирован Совет директоров.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 составляет 12 061 человек, численность работающих на 31.12.2025 (чел.) – 13 151 человек.

Участником Общества по состоянию на 31.12.2025 является:

Состав учредителей (участников, акционеров)	Резидент/ нерезидент РФ	Доля, %
ООО «АЗБУКА ВКУСА»	резидент	1
АО «Тандер»	резидент	86,18931
Физические лица	резидент	12,8103
ООО «Городской супермаркет» *	резидент	0,00039

*На текущую дату Обществу принадлежит доля в размере 0,00039% в уставном капитале Общества (ранее принадлежавшая компании DEMANOR INVESTMENTS LIMITED), которая не была распределена в соответствии с порядком вступления в прямое владение долями в уставном капитале экономически значимой организации, предусмотренным в статье 7 Закона № 470-ФЗ.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 310 000 тыс. руб.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства РФ и органов, которым федеральными законами предусмотрено право регулирования бухгалтерского учета.

Общество в рамках годовой бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. представляет:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (в табличной и текстовой формах).

Общество подлежит обязательному аудиту, вознаграждение за проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год 2 902 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г Общество имеет следующие дочерние общества и организации со 100% участием Общества в капитале:

ООО «АВ-Инфотех»;

ООО «Фирма Дайм»;

ООО «Азбука вкуса».

По состоянию на 31.12.2025 Обществом зарегистрированы 158 обособленных подразделений, не выделенных на отдельный баланс:

№	Наименование обособленного подразделения	Количество обособленных подразделений, шт.
1	В Москве	158
2	В Московской области	23
3	В Санкт-Петербурге	12
Всего		193

2. Существенные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в том числе на основе Учетной политики в целях бухгалтерского учета, Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также другими федеральными законами и принятыми в соответствии с ними нормативно-правовыми актами; Федеральных и отраслевых стандартов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика составлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Учетная политика на 2025 г. утверждена Приказом б/н от 29.12.2024 г. Изменения в учётную политику в 2025 г. не вносились.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/202 «Учет нематериальных активов».

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом. Переоценка НМА не производится.

2.2. Основные средства.

Основные средства учитываются в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Объекты основных средств после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования определяется в соответствии с п. 9 ФСБУ 6/2020, а также на основании паспорта объекта, иных технических документов, на основании экспертной оценки технических служб Общества.

Способ начисления амортизации для всех групп основных средств - линейный.

В отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже 40 тыс. рублей, не применяются положения стандарта ФСБУ 6/2020. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Капитальные вложения учитываются в соответствии с ФСБУ 26/2020.

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения в Обществе учитываются по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, при их выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, в Обществе отсутствуют. Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость не рассчитывалась в виду отсутствия данных финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.4. Отложенные налоговые активы

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете (п. 3 ПБУ 18/02).

Отложенный налоговый актив – это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего к уплате в бюджет в следующем за отчетным или последующих отчетных периодах (п.14 ПБУ 18/02).

2.5. Запасы

Запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Аналитический учет материалов ведется в разрезе мест нахождения, материально ответственных лиц, видов материалов.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Способ оценки себестоимости запасов при их отпуске в производство и ином выбытии - по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

3. Пояснения к показателям статей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Нематериальные активы

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 отражена остаточная стоимость НМА в размере 887 601 тыс. руб.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 отражена остаточная стоимость НМА в размере 712 723 тыс. руб.

На 31.12.2025 имелись незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в размере 200 033 тыс. руб.

На 31.12.2024 имелись незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в размере 398 707 тыс. руб.

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в Таблице № 3.1 «Наличие и движение нематериальных активов» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Тестирование нематериальных активов (НМА) на наличие признаков обесценения проводится в соответствии с международным стандартом финансовой отчетности МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

В отчетном периоде компания провела тестирование нематериальных активов на предмет обесценения в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». По результатам анализа возмещаемая стоимость нематериальных активов не ниже их балансовой стоимости. Признаков обесценения не выявлено, убыток от обесценения не признавался.

Информация о наличии и движении незаконченных операций по приобретению нематериальных активов отражена в таблице 3.5 «Капитальные вложения в нематериальные активы» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

3.2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств по группам и соответствующей накопленной амортизации представлена в Таблице № 2.1 «Наличие и движение основных средств» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

В течение 2025 года, а также в результате обязательной проверки по состоянию на 31.12.2025, обстоятельств, свидетельствующих о существенном изменении установленных сроков полезного использования основных средств, не выявлено и сроки полезного использования основных средств Обществом не пересматривались.

Основные средства и капитальные вложения тестируются на наличие признаков обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на конец каждого отчетного периода.

За отчетный период признаки обесценения отсутствуют, резерв под обесценение основных средств, капитальных вложений не создавался.

Капитальные вложения в течение 2025 года осуществлены в размере 959 358 тыс. руб., за 2024 г. в размере 866 976 тыс. руб. сальдо незавершенных капитальных вложений на 31.12.2025 – 30 985 тыс. руб. (Таблица № 4.5 «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

3.3. Финансовые вложения

В учете Общества отсутствуют ценные бумаги и финансовые вложения, обремененные залогом.

Долговые ценные бумаги в составе финансовых вложений Общества отсутствуют.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Разделе 5 таблица 5.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

Долгосрочные финансовые вложения Общества отражены по строке бухгалтерского баланса 1170 «Финансовые вложения» на 31.12.2025 - в размере 5 503 915 тыс. руб., на 31.12.2024 в размере 3 849 380 тыс. руб., в том числе вклады в уставные капиталы других юридических лиц:

№ п/п	Наименование юридического лица	Процент владения, %		Место нахождения	Стоимость, тыс. руб.		Сумма созданног о резерва, тыс. руб.
		на 31.12.2025	на 31.12.2024		на 31.12.2025	на 31.12.2024	
1	BIOLINK.TECH LTD	-	4,66%		-	29 823	-
2	АВ-ИНФОТЕХ	100%	100%	121614 г Москва ул. Крылатские Холмы, 32 корп. 2 помещ. 4/1 ком. 3, офис 7	31 000	31 000	-
3	ОРГАНИК АГРО	-	100%	249930 Калужская обл. р-н Мосальский г Мосальск ул. Калужская, 35	-	100	-
4	СПЖК "БОРОВЕНСК"	-	Член кооператива	249930, Калужская обл., р-н Мосальский, г Мосальск, ул. Советская, 5	-	18 000	-

№ п/п	Наименование юридического лица	Процент владения, %		Место нахождения	Стоимость, тыс. руб.		Сумма созданног о резерва, тыс. руб.
		на 31.12.2025	на 31.12.2024		на 31.12.2025	на 31.12.2024	
5	БАНК УРАЛСИБ	-	-	119048, Москва г., ул. Ефремова, д.8	25	25	-
6	АВ-ИНВЕСТ ГС (УСЛ)	0,039%	-	115054, г.Москва, ул. Валовая, 8/18	24 033	-	-
7	АЗБУКА ВКУСА (ГС УСЛ)	100%	-	119048, г.Москва, вн.тер.г.муниц ипальный округ Хамовники, ул.Усачева, 37 стр 1	4 145 264	-	-
8	ДАЙМ	100%	-	115054, г.Москва, ул. Валовая, 8/18	1 303 593	-	-
	Итого	-	-	-	5 503 915	78 968	-

Краткосрочные финансовые вложения, отраженные по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса, представляют собой проценты по займам, выданные другим организациям сроком погашения 12 месяцев и менее, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности в следующем размере:

На 31.12.2025 в размере 0 тыс. руб.

На 31.12.2024 в размере 354 447 тыс. руб.

Тестирование финансовых вложений на обесценение проводится в соответствии с международным стандартом финансовой отчетности МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

В отчетном периоде компания провела тестирование финансовых вложений на предмет обесценения в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». По результатам анализа возмещаемая стоимость финансовых вложений не ниже их балансовой стоимости. Признаков обесценения не выявлено, убыток от обесценения не признавался.

3.4. Отложенные налоговые активы

В рамках деятельности Общества отложенный налоговый актив по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» на 31.12.2025 составляет 10 136 560 тыс. руб., на 31.12.2024 составляет 3 965 658 тыс. руб.

Детализация отложенного налогового актива, сформировавшегося при создании (уменьшении) объектов учета, за 2024 – 2025 г.г. представлена ниже:

Наименование	Сумма на 31.12.2025, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.
Нематериальные активы	298	715
Основные средства	22 878	28 673
Оценочные обязательства и резервы по отпускам сотрудников	145 661	115 551

Наименование	Сумма на 31.12.2025, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.
Расходы будущих периодов	1 319	1 223
Арендные обязательства согласно ФСБУ 25/2018	9 966 404	3 819 496
Итого	10 136 560	3 965 658

3.5. Запасы

По состоянию на 31.12.2024 г и 31.12.2025 г не выявлено превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражена стоимость запасов на 31.12.2025 г - в размере 9 171 468 тыс. руб., на 31.12.2024 г. в размере 9 352 117 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице № 6.1 «Наличие и движение запасов» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном периоде компания провела тестирование запасов на предмет обесценения в соответствии с требованиями МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Резерв под обесценение запасов не создавался.

3.6. Налог на добавленную стоимость

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражена сумма не зачтенного НДС по приобретенным ценностям по состоянию на 31.12.2025 г. в размере 24 943 тыс. руб., на 31.12.2024 г. в размере 17 449 тыс. руб.

3.7. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность, отраженная по строке бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2025 г. составляет 3 618 063 тыс. руб., на 31.12.2024 г. составляет 5 797 340 тыс. руб., в состав которой включены следующие существенные виды дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г.:

Вид дебиторской задолженности	Краткосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.	Долгосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 398 038	-
расчеты с покупателями и заказчиками	717 859	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	500 319	-
расчеты по налогам и сборам, в том числе	182 948	-
Сальдо по ЕНС	33 277	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-

Вид дебиторской задолженности	Краткосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.	Долгосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.
проценты по займам выданным	-	818 899
ИТОГО	2 799 164	818 899
	3 618 063	

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 г.:

Вид дебиторской задолженности	Краткосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.	Долгосрочная дебиторская задолженность, тыс. руб.
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 531 104	-
расчеты с покупателями и заказчиками	831 305	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	793 588	-
расчеты по налогам и сборам, в том числе	122 503	-
Сальдо по ЕНС	65 424	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-
проценты по займам выданным	-	2 518 840
ИТОГО	3 278 500	2 518 840
	5 797 340	

Список наиболее крупных дебиторов за 2024-2025 гг.:

Наименование	За 2025 г. Оборот, сумма, тыс. руб.	За 2024 г. Оборот, сумма, тыс. руб.
ООО «Яндекс.Еда»	14 477 396	12 015 149
ООО «Компания АТЛ»	3 332 556	3 903 990
Кулон-Истра	466 991	430 590
Филип Моррис	122 292	168 650
ООО "Манежная площадь"	1 670 013	650 066

В составе расчетов с поставщиками и подрядчиками учтены суммы в виде авансов, предварительной оплаты, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием и переработкой запасов в размере 615 498 тыс. руб. на 31.12.2025, 1 128 873 тыс. руб. на 31.12.2024. Задатки, связанные с приобретением, созданием, переработкой запасов, Обществом не выдавались. Векселя во взаиморасчетах с поставщиками в отчетном периоде не использовались.

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 гг. резерв по сомнительным долгам не создавался.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств Общества отражен по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, в том числе:

Остаток денежных средств	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2025	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2024
На расчетном счете и прочих счетах в банке	1 448 422	2 202 106
В кассе организации	168 498	125 288
Денежные средства в пути	613 757	1 005 716
Итого	2 230 677	3 333 110

Учет денежных средств производится в соответствии с порядком ведения кассовых операций в РФ, утвержденным ЦБ РФ, ПБУ 3 /2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» и иными нормативными документами.

В соответствии с п.16 ПБУ 23/2011, при заполнении Отчета о движении денежных средств за 2024 – 2025 гг., Общество применило правило свернутого отражения денежных потоков по косвенным налогам (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Расшифровка строк отчета о движении денежных средств за 2024 – 2025 гг.

Денежные потоки от текущих операций:

Расшифровка строки 4119 «Прочие поступления» Отчета о движении денежных средств:

Показатель	Сумма, тыс. руб. за 2025 г.	Сумма, тыс. руб. за 2024 г.
Возмещение ущерба	507	1 984
Возмещение из ФСС	6 244	12 464
Оплата претензии	48 772	35 825
Обеспечительный платеж по аренде	15 926	224 389
Возврат ошибочных перечислений УФК по ИЛ	753	737
Результат от продажи валюты, возврат комиссии	480 247	66 837
Возврат от покупателей (бонусы)	2	165
Возврат ошибочных перечислений, оплата возвратов	1 287 567	-
Возврат подотчетных сумм и отпускных	15 218	7 856
Возврат ошибочных перечислений по факторингу	4 676	110 326
Поступление процентов по депозитам	948	7 897
Оплата доли в УК	100 000	-
Возврат ошибочно списанных комиссий по банковским услугам	3 288	-
Итого	1 964 148	468 480

Расшифровка строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств:

Показатель	Сумма, тыс. руб., за 2025 г.	Сумма, тыс. руб., за 2024 г.
Комиссии банка	(945 272)	(39 774)

Показатель	Сумма, тыс. руб., за 2025 г.	Сумма, тыс. руб., за 2024 г.
Выдача денежных средств под отчет	(115 366)	(102 290)
Платежи в бюджет	(4 070 302)	(3 700 326)
Компенсация сотрудникам за использование личного имущества	(876)	(8 180)
Оплата по претензиям	(63)	-
Обеспечительный платеж	(501)	(3 615)
Оплата факторинга	(1 629 224)	(4 817 003)
Списание недостачи в кассе	(507)	(2 005)
Вознаграждение агента	(97)	(6 422)
Возврат розничным покупателям, возврат по платежным картам	(71 787)	-
Вклад в имущество	(954 853)	-
Расходы, связанные с покупкой/продажей валюты	(31 371)	-
Итого	(7 820 919)	(8 679 616)

Расшифровка строки 4329 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств:

Показатель	Сумма, тыс. руб. за 2025 г.	Сумма, тыс. руб. за 2024 г.
Арендная плата за арендованные помещения	(3 397 857)	(3 331 355)
Итого	(3 397 857)	(3 331 355)

К денежным эквивалентам Общество относит:

- депозиты до востребования и краткосрочные депозиты (до 3 месяцев).

К финансовым вложениям относятся:

- депозиты со сроком более 3 месяцев.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (п. 22 ПБУ 3/2006) составил:

1. на 31.12.2025 :

Доллары США за 1 ед. 78,23 руб.
Евро за 1 ед. 92,09 руб.

2. на 31.12.2024 :

Доллары США за 1 ед. 101,68 руб.
Евро за 1 ед. 106,10 руб.

Изменения курса иностранных валют, в особенности доллара США и Евро, не оказывали значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

3.9. Прочие оборотные активы

Строка 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса включает в себя информацию об имеющихся оборотных средствах Общества, в том числе.

Номер п/п	Наименование актива	Стоимость, тыс. руб. на 31.12.2025	Стоимость, тыс. руб. на 31.12.2024
1	Права на использование результатов интеллектуальной деятельности	-	54
Итого		-	54

3.10. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса составил 310 000 тыс. рублей.

В 2024 -2025 гг. изменений в уставном капитале не происходило.

3.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Сумма накопленной нераспределенной прибыли (убытка) Общества показана по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и составляет на 31.12.2025 –7 548 248 тыс. руб., на 31.12.2024 – 7 561 172 тыс. руб., на 31.12.2023 – 4 931 605 тыс. руб., в том числе: финансовый результат за 2025 г. – 449 077 тыс. руб.; за 2024 г. – 3 629 568 тыс. руб.; Распределение и выплата прибыли в 2025 г. произведена в размере 462 000 тыс. руб.

Величина чистых активов на 31.12.2025 составляет 7 858 248 тыс. руб.; на 31.12.2024 составляет 7 871 173 тыс. руб.; на 31.12.2023 составляет 5 241 605 тыс. руб.;

В таблице представлены сравнительные показатели по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» за 2023 – 2025 гг.:

Финансовый результат	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2025	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2024	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2023
Нераспределенная прибыль	7 548 248	7 561 173	4 931 605

3.12. Отложенные налоговые обязательства

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые обязательства на 31.12.2025 в сумме 10 401 853 тыс. руб., на 31.12.2024 в сумме 4 616 072 тыс. руб., возникшие в результате различных способов учета основных средств, кредиторской задолженности, нематериальных активов и др. в бухгалтерском и налоговом учете. Расшифровка показателей за 2024 – 2025 гг.:

Показатель	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2025	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2024
Готовая продукция	154	117
Доходы будущих периодов	2 347	2 161
Кредиторская задолженность	4 019 024	1 082 911
Курсовые разницы по расчетам в валюте	12	12
Нематериальные активы	33 649	42 461
Основные средства	6 346 667	3 488 410
Итого	10 401 853	4 616 072

3.13. Прочие обязательства

3.13.1. Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражены прочие долгосрочные обязательства по договорам долгосрочной аренды на 31.12.2025 в размере 23 789 517 тыс. руб., на 31.12.2024 в размере 10 946 342 тыс. руб.

3.13.2. Прочие краткосрочные обязательства

По строке 1550 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса отражены прочие краткосрочные обязательства по договорам аренды на 31.12.2025 в размере 0 тыс. руб., на 31.12.2024 в размере 0 тыс. руб.

3.14. Заемные средства

3.14.1. Краткосрочные заемные обязательства.

Общество имеет непогашенные краткосрочные обязательства, отраженные в строке 1510 «Заемные средства» по состоянию на 31.12.2025 на сумму 5 601 827 тыс. руб., на 31.12.2024 на сумму 7 833 011 тыс. руб.

Расшифровка краткосрочных заемных обязательств на 31.12.2025

Номер п/п	Займодавец, номер договора	Остаток задолженности (основной долг) на 31.12.2025, тыс. руб.	Остаток задолженности (проценты) на 31.12.2025, тыс. руб.	Сумма процентов, включенная в прочие расходы в 2025 г.	Срок погашения
Кредиты банков					
1	АЛЬФА-БАНК	-	-	94 981	Погашен
2	ПАО СБЕРБАНК	-	-	115 561	Погашен
3	ВБРР	-	-	7 205	Погашен
4	СОВКОМБАНК ПАО	-	-	97 617	Погашен
5	ББР БАНК (АО)	-	-	94 501	Погашен
6	РОСДОРБАНК ПАО	-	-	6 341	Погашен
7	МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ АО «БКСБАНК»	-	-	33 846	Погашен
Итого		-	-	450 052	-
Облигации					
1	НКО АО НРД	1 736 648	7 704	368 167	Август 2026 г
Итого		1 736 648	7 704	368 167	

Номер п/п	Займодавец, номер договора	Остаток задолженности (основной долг) на 31.12.2025, тыс. руб.	Остаток задолженности (проценты) на 31.12.2025 , тыс. руб.	Сумма процентов, включенная в прочие расходы в 2025 г.	Срок погашения
	Займы				
1	ДАЙМ ООО	250 700	59 142	7 521	Апрель 2026 г.
2	Тандер	3 470 000	77 633	432 955	Декабрь 2026 г.
	Итого	3 720 700	136 775	440 476	

Расшифровка краткосрочных заемных обязательств на 31.12.2024

Номер п/п	Займодавец, номер договора	Остаток задолженности (основной долг) на 31.12.2024, тыс. руб.	Остаток задолженности (проценты) на 31.12.2024 , тыс. руб.	Сумма процентов, включенная в прочие расходы в 2024 г.	Срок погашения
	Кредиты банков				
1	АЛЬФА-БАНК	2 220 000	8 590	499 959	На отчетную дату погашен
2	ПАО СБЕРБАНК	-	-	324 635	На отчетную дату погашен
3	ВБРР	500 000	-	27 404	На отчетную дату погашен
4	СОВКОМБАНК ПАО	1 000 000	-	152 236	На отчетную дату погашен
5	ББР БАНК (АО)	1 000 000	-	16 598	На отчетную дату погашен
	Итого	4 720 000	8 590	1 020 832	-
	Облигации				
1	НКО АО НРД	2 776 364	24 519	309 186	Август 2026 г
	Итого	2 776 364	24 519	309 186	
	Займы				
1	ДАЙМ ООО	250 700	52 838	8 378	Апрель 2026 г.
	Итого	250 700	52 838	8 378	

3.14.2. Долгосрочные заемные обязательства.

Общество имеет непогашенные долгосрочные обязательства, отраженные в строке 1410 «Заемные средства» на 31.12.2025 на сумму 22 500 тыс. руб., на 31.12.2024 на сумму 28 500 тыс. руб. Расшифровка долгосрочных заемных обязательств на 31.12.2025

Облигации					
1	ИП Хачатурова В.В.	22 500	-	-	Сентябрь 2029 г
Итого		22 500	-	-	-

Расшифровка долгосрочных заемных обязательств на 31.12.2024

Номер п/п	Займодавец, номер договора	Остаток задолженности (основной долг) на 31.12.2024г., тыс. руб.	Остаток задолженности (проценты) на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Сумма процентов, включенная в прочие расходы в 2024г.	Срок погашения
Заем					
1	ИП Хачатурова В.В.	28 500	-	-	Сентябрь 2029 г
Итого		28 500	-	-	-

Наличие и движение долгосрочных заемных обязательств раскрывается в отчетном периоде в Таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.15. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, отраженная в строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31.12.2025 в размере 12 542 759 тыс. руб. и на 31.12.2024 в размере 13 422 411 тыс. руб. является краткосрочной (погашение планируется не позднее, чем в течение 365 дней после отчетной даты).

Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты отсутствует.

В состав кредиторской задолженности на 31.12.2025 в размере 12 542 759 тыс. руб. включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 9 152 753 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 330 788 тыс. руб.;
- расчеты с разными кредиторами – 100 841 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 2 048 724 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом – 909 653 тыс. руб.

В состав кредиторской задолженности на 31.12.2024 г. в размере 13 422 411 тыс. руб. включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 10 035 060 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 388 535 тыс. руб.;
- расчеты с разными кредиторами – 302 338 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 1 931 070 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом – 765 408 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.16. *Оценочные обязательства.*

Общество создает оценочные обязательства по предстоящим отпускам. Расчет оценочного обязательства осуществляется по каждому сотруднику исходя из его среднего заработка и общего кол-ва дней неиспользованного отпуска на отчетную дату. Отчетной датой для формирования оценочного обязательства по предстоящим отпускам является последний день отчетного года.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в Таблице № 8.3 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице представлены сравнительные показатели за 2024 – 2025 гг. по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса:

Наименование	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2025	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2024
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	582 645	462 203

3.17. *Раскрытие информации о доходах и расходах от основного вида деятельности*

Согласно данным учетной политики Общества выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи которых признается по мере готовности в отчетном периоде в Обществе отсутствует.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами не подлежит раскрытию ввиду ее отсутствия.

Формирование показателя выручки от продаж отражено по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах на основании Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №32н.

Выручка и себестоимость по основным видам деятельности за 2024 – 2025 гг.:

Наименование показателя	Строка Отчета о финансовых результатах	2025 Сумма, тыс. руб.	2024 Сумма, тыс. руб.
1. Выручка от основных видов деятельности, в том числе:	2110	108 246 103	101 205 264

Наименование показателя	Строка Отчета о финансовых результатах	2025 Сумма, тыс. руб.	2024 Сумма, тыс. руб.
от продажи готовой продукции		29 402 948	26 753 156
торговля розничная		69 461 387	66 545 475
от продажи через агентов и прочих услуг		9 381 768	7 906 633
2.Себестоимость продаж, в том числе:	2120	(56 135 741)	(53 369 223)
от продажи готовой продукции		(10 776 316)	(10 766 463)
торговля розничная		(40 990 477)	(39 251 095)
от продажи через агентов и прочих услуг		(4 368 948)	(3 351 665)

Формирование показателя себестоимости продаж (далее - себестоимость) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №33н.

3.18. Коммерческие расходы

Расходы на продажу полностью признаются в себестоимости реализованных работ и услуг ежемесячно списываются на счет 90.07 «Расходы на продажу» в полной сумме.

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2025 г. расходы в сумме (42 972 861) тыс. руб., за 2024 г. отражены коммерческие расходы в сумме (36 356 534) тыс. руб.

Расшифровка коммерческих расходов за 2024 – 2025 гг. представлена в таблице:

Наименование	2025 г. Сумма, тыс. руб.	2024 г. Сумма, тыс. руб.
Амортизация НМА	(193 134)	(178 678)
Амортизация ОС	(430 271)	(425 162)
Аренда основных средств	(7 458 715)	(5 174 977)
Аутсорсинг персонала	(2 785 091)	(2 242 524)
Бумага и канцелярские товары	(28 461)	(30 916)
Внутренние рекламные коммуникации	(39 213)	(22 835)
ГСМ	(17 434)	(18 662)
Доставка товара в магазин	(2 068 976)	(1 884 942)
Инвентарь	(136 426)	(218 942)
Информационно-консультационные услуги	(30 461)	-
Командировочные расходы	(41 497)	(31 157)
Коммунальные услуги	(767 413)	(766 305)
Льготы и материальная помощь	(174 609)	(163 351)

Наименование	2025 г. Сумма, тыс. руб.	2024 г. Сумма, тыс. руб.
Маркетинговые исследования	(42 086)	(16 242)
Мед страхование сотрудников	(21 241)	(13 103)
Найм, аттестация	(122 962)	(89 562)
Налоги с ФОТ	(31 211)	(32 330)
Недостачи ТМЗ (в результате инвентаризации)	(282 077)	(278 888)
Обслуживание автотранспорта (ремонт и запчасти)	(8 725)	(5 534)
Обучение	(14 577)	(11 263)
Оплата больничного	(64 109)	(53 249)
Охрана и услуги по безопасности	(14 740)	(19 075)
Питание сотрудников (шведский стол)	(349 238)	(392 293)
Представительские расходы	(26 186)	(20 212)
Проведение кадровых мероприятий	(211 335)	(131 261)
Прочие кадровые расходы	-	(9)
Расходные материалы для оргтехники	(55 534)	(68 057)
Расходы на оплату труда	(14 351 151)	(12 468 057)
Расходы на оформление документации	(42 395)	(47 840)
Расходы по ИТ	(1 368 369)	(1 088 170)
Расходы по лизингу	(900)	(900)
Реклама (в т.ч. мерчендайзинг, промакция)	(231 197)	(200 888)
Реклама, программа лояльности	(27 487)	(23 411)
Ремонт и содержание помещений и оборудования	(520 702)	(465 760)
Сертификаты, лицензии, прочие разрешительные документы	(13 168)	(25 564)
Складское обслуживание	(1 374 947)	(1 128 939)
Спецодежда	(55 084)	(40 381)
Списание и инвентаризация сырья	(11 612)	(5 326)
Списание ОС до 100 000,00 (40 000,00) и материалов	(208 314)	(177 631)
Списание ТМЦ	(558)	(15 512)
Списание товаров вкл. ГП, по сроку	(3 379 037)	(3 429 299)
Списание товаров вкл. ГП, прочее	(387 527)	(351 799)
Страхование имущества	(3 074)	(978)
Страховые взносы	(4 220 320)	(3 680 794)
Сырье и материалы	(474 192)	(57 597)
Торговый сбор	-	-
Упаковочный материал	(490 661)	(503 187)
Услуги комиссионеров	-	(164)
Услуги связи (Телефон, Интернет, Почтовые и проч. услуги)	(46 661)	(43 908)

Наименование	2025 г. Сумма, тыс. руб.	2024 г. Сумма, тыс. руб.
Хозяйственные нужды	(100 574)	(94 187)
Эксплуатационные расходы	(119 515)	(117 184)
Юридические, аудиторские и консультационные расходы	(129 694)	(99 529)
ИТОГО	(42 972 861)	(36 356 534)

3.19. Управленческие расходы

Управленческие расходы отчетного периода полностью признаются в себестоимости реализованных работ и услуг и списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2025 г. в сумме (2 623 186) тыс. руб., за 2024 г. отражены управленческие расходы в сумме (2 661 510) тыс. руб.,

Расшифровка управленческих расходов за 2024 – 2025 гг. представлена в таблице:

Наименование	2025 г. Сумма, тыс. руб.	2024 г. Сумма, тыс. руб.
Аренда Производственных помещений	(29 318)	(112 814)
Расходы на оплату труда	(170 455)	(170 216)
Амортизация ОС	(274 230)	(257 299)
Аренда Оборудования	(14 301)	(13 287)
Аренда Офисных помещений	(3 406)	(11 669)
Аутсорсинг персонала	(663 829)	(564 463)
Бумага и канцелярские товары	(4349)	(5 894)
ГСМ	(146)	(631)
Доставка товара в магазин	(53)	(76)
Инвентарь	(122 111)	(337 538)
Командировочные расходы	(1 486)	(1705)
Коммунальные услуги	(252 205)	(274 370)
Льготы и материальная помощь	(13 058)	(13 691)
Найм, аттестация	(10 315)	(4 498)
Налоги с ФОТ	(373)	(407)
Недостачи ТМЗ (в результате инвентаризации)	(11 393)	(13 231)
Обслуживание автотранспорта (ремонт и запчасти)	(439)	(383)
Оплата больничного	(1 739)	(1 159)
Охрана и услуги по безопасности	(2)	(27)
Питание сотрудников (шведский стол)	(76 722)	(82 553)

Наименование	2025 г. Сумма, тыс. руб.	2024 г. Сумма, тыс. руб.
Расходные материалы для оргтехники	(2)	(31)
Расходы на оформление документации	(13 410)	(15 993)
Расходы по ИТ	(1 853)	(233)
Реклама (в т.ч. мерчендайзинг, промакция)	(10 576)	(10 466)
Ремонт и содержание помещений и оборудования	(288 886)	(175 764)
Сертификаты, лицензии, прочие разрешительные документы	(1 073)	(4 058)
Спецодежда	(48 384)	(28 202)
Списание и инвентаризация сырья	(65 746)	(80 425)
Списание ОС до 100 000,00 (40 000,00)	(19 234)	(32 762)
Списание ТМЦ	(489)	(603)
Списание товаров вкл. ГП, по сроку	(16 306)	(14 380)
Списание товаров вкл. ГП, прочее	(30 349)	(38 521)
Страхование имущества	(8)	(1 417)
Страховые взносы	(50 468)	(50 548)
Сырье и материалы	(99 924)	(42 057)
Упаковочный материал	(46 687)	(45 238)
Хозяйственные нужды	(237 956)	(243 324)
Эксплуатационные расходы	(41 459)	(11 121)
Юридические, аудиторские и консультационные расходы	(446)	(456)
Итого	(2 623 186)	(2 661 510)

3.20. Проценты к получению

В строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах отражены проценты по выданным займам за 2025 г. в размере 86 517 тыс. руб., за 2024 г. в размере 256 090 тыс. руб.

3.21. Проценты к уплате

В строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах за 2025 г. в размере (4 652 809) тыс. руб. и за 2024 г. в размере (3 393 730) тыс. руб. отражены:

- 1) Проценты за пользование кредитами и займом за 2025 г. в размере (1 253 080) тыс. руб., за 2024 г. в размере (1 338 756) тыс. руб.
- 2) Проценты по арендным обязательствам за 2025 г. в размере (3 394 113) тыс. руб., за 2024 г. в размере (2 591 974) тыс. руб.

3.22. Прочие доходы и расходы

Формирование показателей прочие доходы и расходы осуществляется в соответствии с

- ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н;

- ПБУ 10/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах за 2025г. в составе прочих доходов отражена сумма 1 144 986 тыс. руб., за 2024 г. - сумма 755 429 тыс. руб

Расшифровка прочих доходов за 2024 – 2025 гг.

Наименование дохода	2025 г. Сумма, тыс. руб.	2024 г. Сумма, тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	12 078	45 170
Курсовые разницы	0	25 349
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	451 213	2 669
Прибыль (убыток) прошлых лет 2021	-	606
Прибыль (убыток) прошлых лет 2022	-	2 733
Прибыль (убыток) прошлых лет 2023	-	19 855
Прибыль (убыток) прошлых лет 2024	6 144	-
Продажа макулатуры, металлолома, шкур	22 604	21 230
Продажа ОС	2 793	13
Продажа ТМЦ	1 929	41 574
Прочие внереализационные доходы (расходы)	24 325	726
Продажа возвратных отходов	-	41 876
Скидки (премии)	347 589	310 255
Списание кредиторской задолженности	6 259	25 173
Списание кредиторской задолженности более трех лет	42 484	1 060
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	222 904	217 139
Изменение стоимости предметов аренды	4 664	-
Итого	1 144 986	755 428

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2025г. в составе прочих расходов отражена сумма (2 485 679) тыс. руб., за 2024 г. сумма (1 196 506) тыс. руб.

Расшифровка прочих расходов за 2024 – 2025 гг.

Наименование расхода	2025 г. Сумма, тыс. руб.	2024 г. Сумма, тыс. руб.
Административные правонарушения в ФКУ г. Москвы	(3 114)	(734)
Благотворительность	(2 075)	(5 073)
Комиссия банка по картам	(892 257)	(712 363)
Комиссия по кредитным договорам	(341)	(131)
Курсовые разницы	(473 831)	(53 092)
Налог на имущество	(77 092)	(79 512)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	(9 773)
Прибыль (убыток) прошлых лет 2021	(402)	(4 551)
Прибыль (убыток) прошлых лет 2022	(3 567)	(14 874)
Прибыль (убыток) прошлых лет 2023	(10 852)	(17 236)
Прибыль (убыток) прошлых лет 2024	(201 649)	-
Продажа макулатуры, металлолома, шкур	-	(314)
Продажа ОС	(11 605)	(3)
Продажа ТМЦ	(2 396)	(55 725)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(675 257)	(220)
Расходы, связанные уплатой гос. пошлин, членских взносов и аналогичных платежей	-	(150 609)
Прочие налоги (в т.ч. на землю, транспортный, госпошлина)	(1 261)	(1 293)
Прочие расходы из чистой прибыли (представительские расходы, корпоративные мероприятия)	(8 412)	(9 536)
Списание дебиторской задолженности	(45 072)	(489)
Списание дебиторской задолженности более трех лет	(11 341)	(23 567)
Услуги банка	(64 218)	(52 142)
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	(4)	(5 269)
Комиссия платежного агента	(932)	-
Итого	(2 485 679)	(1 196 506)

3.23. Формирование показателя чистой прибыли отчетного периода

В результате финансово-хозяйственной деятельности организации за 2025 год сформировалась бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения в размере 607 330 тыс. руб., за 2024 год в размере 4 702 279 тыс. руб., которая указана по строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отчета о финансовых результатах за 2025 год.

По строке 2410 «Налог на прибыль» отчета о финансовых результатах отражена сумма налога на прибыль за 2025 г. в размере (158 253) тыс. руб., за 2024 г. в размере (1 072 711) тыс. руб., сформированная по данным бухгалтерского учета за отчетный период.

Показатель чистой прибыли за 2024-2025 г. сформирован Обществом по балансовому методу в соответствии с внесенными изменениями п. 2 приказа Минфина от 20.11.2018 № 236н в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (пункт 22 ПБУ 18/02). Ставка налога на прибыль в 2024-2025 году составляла 25%.

Сумма отложенного налога на прибыль за 2024 г. составила 385 121 тыс. руб., за 2025 г. (575 081) тыс. руб. — это сумма, которая изменяет величину налога на прибыль в бюджет в последующих отчетных периодах и включает в себя отложенные налоговые обязательства (ОНО) и отложенные налоговые активы (ОНА).

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением/погашением вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц и сформирован за счет:

Вид активов и обязательств	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство	
За 2025 год	Признание	Погашение	Признание	Погашение
Нематериальные активы	294	711	17 218	8 405
Основные средства	4 929	10 724	73 622	2 931 880
Оценочные обязательства и резервы	30 110	-	-	-
Расходы будущих периодов	97	-	-	-
Арендные обязательства	6 146 908	-	-	-
Материалы	-	-	-	-
Готовая продукция	-	-	14	51
Доходы будущих периодов	-	-	-	186
Кредиторская задолженность			-	2 936 114
Всего по видам активов и обязательств	6 182 338	11 435	90 854	5 876 636
Эффект изменения временных разниц	6 170 903		5 785 782	
Отложенный налог	385 121			
За 2024 год	Признание	Погашение	Признание	Погашение
Нематериальные активы	707	474	6 382	26 814
Основные средства	9 358	9 972	1 040 072	767 564
Оценочные обязательства и резервы	32 863	443	-	-
Расходы будущих периодов	319	-		
Убыток текущего периода	22 921	22 921	-	-
Убытки прошлых лет	-	201 547		

Арендные обязательства	763 899	1 722 890	-	-
Материалы	-	-	11	-
Готовая продукция	-	-	-	75
Доходы будущих периодов	-	-	-	725
Кредиторская задолженность			518 395	216 585
Всего по видам активов и обязательств	830 067	1 958 247	1 564 860	1 011 763
Эффект изменения временных разниц	1 128 180		553 097	
Отложенный налог		575 083		

Итого показатель чистой прибыли Общества, отраженный по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах, с учетом всех поименованных выше доходов и расходов, за 2025 г. составил 449 077 тыс. руб., за 2024 г. составил 3 629 568 тыс. руб.

4. Условные обязательства и условные активы.

В 2025 году в хозяйственной жизни Общества не возникало ситуаций, являющихся основанием для создания условных обязательств и условных активов.

5. Информация о связанных сторонах, в т.ч. бенефициарных владельцах

5.1. Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2025 год:

Наименование организации / Фамилия, имя, отчество	Идентификационные сведения (для юр. лиц: ОГРН, юридический адрес, для физ. лиц: сведения о документе, удостоверяющем личность, адрес, ИНН)	Доля участия/Доля владения аффилированного лица в УК Общества, %
Дочерние организации: Организация владеет непосредственно или через другие организации долей более чем 50 % обыкновенных голосующих акций / уставного капитала или которые контролирует другим способом		
Сологуб Денис Николаевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица.	-
Физические лица/Юридические лица	Участники	12,81 %
Общество с ограниченной ответственностью «Азбука вкуса»	Участник	1%
АО «Тандер»	Участник	86,19 %
ООО «АВ-Инфотех»	ОГРН 1227700578093	100%

Наименование организации / Фамилия, имя, отчество	Идентификационные сведения (для юр. лиц: ОГРН, юридический адрес, для физ. лиц: сведения о документе, удостоверяющем личность, адрес, ИНН)	Доля участия/Доля владения аффилированного лица в УК Общества, %
	Адрес в пределах местонахождения: 121614, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный округ Крылатское, ул. Крылатские холмы, д.32, к.2, помещ. 4/1, ком.3, офис 7	
ООО «Азбука вкуса»	ОГРН 1027730003157 Адрес в пределах местонахождения: 119048, г. Москва, ул. Усачева, д. 37, стр. 1	100%
ООО «Фирма ДАЙМ»	ОГРН 1027700427204, Адрес в пределах местонахождения: 115054, г. Москва, ул. Валовая, д. 8/18	100%
ЗАО «АВ-Инвест»	ОГРН 1057746145522 Адрес в пределах местонахождения: 115054, г. Москва, ул. Валовая, д. 8/18	10%
Зависимые организации и: отсутствуют Организация владеет непосредственно или через другие организации долей, составляющей от 20 % до 50 % обыкновенных голосующих акций / уставного капитала и оказывает значительное влияние		

5.2. Операции со связанными сторонами.

В данном разделе Пояснений раскрыта информация о связанных сторонах в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)", утвержденное приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами.

Сомнительная задолженность по субъектам, в отношении которых ООО «Городской супермаркет» осуществляет контроль или оказывает значительное влияние, прямо или косвенно, посредством одного или нескольких посредников по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, а также операций по начислению штрафных санкций за просрочку платежа по субъектам, в отношении которых ООО «Городской супермаркет» осуществляет контроль или оказывает значительное влияние, прямо или косвенно, посредством одного или нескольких посредников Обществом не производилось.

Номер п/п	Связанная сторона	Виды операций	2025 г. Объем операций, тыс. руб.	Сальдо операций на 31.12.2025, тыс. руб.
1	Управленческий персонал	Оплата труда	59 755	-
2	Общество с ограниченной ответственностью "Азбука вкуса"	Выплата дивидендов	14 620	14 620
		Получены в аренду торговые знаки, прочие услуги	78 673	20 466
		Предоставлены помещения в аренду	1 195	-
3	Закрытое акционерное общество "АВ-Инвест"	Получено в аренду имущество	10 857 918	0
		Возврат Займа	205 646	818 899
		Предоставлены помещения в аренду	455	-
4	Общество с ограниченной ответственностью «Фирма ДАЙМ»	Получено в аренду имущество	186 879	554 330
5	Общество с ограниченной ответственностью «АВ-ИНФОТЕХ»	Получены услуги ПО	1 974 723	138 739
		Предоставлены помещения в аренду	23 520	-
		Прочие взаиморасчеты	4 268	-
6	АО Тандер	Договор отгрузки	13 860	12 064
		Получен займ	13 232 955	3 539 385
		Получены услуги доставки товара	4 973	3 816

5.3. Информация о бенефициарных владельцах.

Согласно ст.3 Федерального закона № 115-ФЗ понятие «бенефициарный владелец» включает в себя физических лиц, которые в конечном итоге прямо или косвенно владеют (имеют преобладающее участие более 25% в капитале) юридическим лицом либо имеют возможность контролировать действия последнего.

На 31.12.2025 в ООО «Городской супермаркет» участники, доля которых превышает 25% уставного капитала, отсутствуют.

5.4. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу, включают заработную плату и страховые взносы.

Все выплаты носят краткосрочный характер, вознаграждений в виде долгосрочных выплат в отчетном периоде не осуществлялись.

В 2025 году размер выплат управленческому персоналу составил 206 905 тыс. руб.

Расшифровка выплат управленческому персоналу за 2024-2025 гг.

Краткосрочные вознаграждения	2025 г.		2024 г.	
	Оплата труда	Страховые взносы	Оплата труда	Страховые взносы
	415 778	74 136	229 266	40 313
Итого	341 642		269 579	

6. Обеспечение обязательств

У Общества отсутствуют полученные и выданные обязательства.

7. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).
Руководство ООО «Городской супермаркет» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

8. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

Государственная помощь за отчетный период в Общество не поступала. Информация о движении данных средств не раскрывается.

9. Информация по сегментам

ООО «Городской супермаркет» является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам». В 2024 – 2025 гг. отсутствовали операции, подлежащие раскрытию.

10. Условные активы и условные обязательства

В 2024-2025 гг. в хозяйственной жизни Общества не возникало ситуаций, являющихся основанием для создания условных обязательств и условных активов.

11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2024, 31.12.2025 гг. отсутствовали.

12. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Руководство Общества предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, не имеет намерения или необходимости в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов, сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- регулируется ситуация с погашением кредиторской задолженности и возвратом дебиторской;
- имеются денежные средства для выполнения обязательств перед персоналом и кредиторами.

13. События после отчетной даты

В 1 квартале 2026 года досрочно погашены биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии БО-П02, регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) 4B02-02-36155-R-001P от 27.02.2023, ISIN RU000A105WR1, размещенные в рамках биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-36155-R-001P-02E от 04.06.2019 и биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-П01, идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг и дата его регистрации: 4B02-01-36155-R-001P от 26.06.2019, ISIN RU000A100HE1, размещенные в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-36155-R-001P-02E от 04.06.2019, , а именно транши на сумму 402 543 тыс. руб. и 284 105 тыс. руб. соответственно.

Президент ООО «Городской супермаркет»

30 марта 2026 г



Сологуб Д.Н.