



Общество с ограниченной ответственностью  
**"Нагорный бетонный завод"**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.**

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «НБЗ» по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

**1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:**

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Нагорный Бетонный Завод»
Сокращенное наименование организации	ООО «НБЗ»
Юридический адрес	603141 Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Героя Шапошникова, д.13
Фактический адрес	603141 Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Героя Шапошникова, д.13
ИНН	5261080680
КПП	526101001
ОГРН	1125261001876
ОКПО	09437037
ОКВЭД	Основной 23.63- Производство товарного бетона; 51.53.24 – Опт.торговля прочими строит.матер; 52.10.9 - Хранение и складирование прочих грузов; 25.11-Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей; 68.20.2-Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
ОКТМО	22701000
ОКОГУ	4210014
ОКФС	16
ОКОПФ	12300
Регистрационный номер в ПФР	062-055-025062
Регистрационный номер страхователя в ФСС РФ.	5206008576 Код подчиненности 5227 1
Свидетельство о гос.регистрации	Свидетельство о государственной регистрации 12 апреля 2012 г. серия 52 № 004883327, зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой

	службы по Приокскому району Нижегородской области
Свидетельство о постановке на учет	Сер. 52 № 004505136 от 12 апреля 2012 г.
Телефон / Факс	466-95-92 / 466-97-00
Обособленное подразделение в г. Дзержинск	ИНН 5261080680 КПП 524945001 Поставлено на учет 01.11.2023 г. В МРИ № 2 по Нижегородской области (5249) Адрес обособленного подразделения: 606000, Нижегородская область г.о.г. Дзержинск, г. Дзержинск, Восточное ш., д. 110
Расчетный счет Наименование банка	р/с 40702810712010718008 в ПАО «Совкомбанк» к/с 30101810445250000360 БИК 044525360 Реквизиты банка: ИНН 4401116480, КПП 770343003 Адрес: 119991, г. Москва, ул. Вавилова, д. 24 Открыт 19.10.2023 г
Управляющий – Индивидуальный предприниматель Действует на основании Устава и договора № 2/21/ИП от 24.06.2021 года	Шебалкин Дмитрий Николаевич
ИНН руководителя	526202435386
Совет директоров	Отсутствуют
Ревизионная комиссия	Отсутствуют
Основные виды деятельности, фактически осуществляемые в отчетном периоде	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Производство товарного бетона и строительного раствора;</li> <li>• Оптовая торговля строительными материалами;</li> <li>• Услуги ПРР и хранение грузов;</li> <li>• Аренда;</li> <li>• Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей</li> </ul>
Сведения о наличии/отсутствии лицензий	Отсутствуют
Организация ведения бухгалтерского учета	Переданы по договору возмездного оказания услуг №4/21-УА от 01.10.21 г. с ООО УК «Алгоритм». Бухгалтерский учет ведется с применением бухгалтерской компьютерной программы «ERP/1С:ERP Управление предприятием 2 (1С/Предприятие)».
Бухгалтерская отчетность	Бухгалтерский баланс; Отчет о финансовых результатах; Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах; составлены в соответствии с Приказом Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (с изменениями и дополнениями)
Система налогообложения	ТРАДИЦИОННАЯ
Среднегодовая численность сотрудников, в т.ч. подразделения: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Транспортный отдел;</li> <li>• Вспомогательный персонал;</li> <li>• Отдел главного механика;</li> <li>• Отдел главного энергетика;</li> <li>• АХО;</li> <li>• Производство;</li> <li>• Цементный склад;</li> <li>• Паросиловой цех;</li> </ul>	72

- Администрация;
- ОП г.Дзержинск

## **2.ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРЕ И СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА:**

Уставный капитал- 56000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю-Улановой Наталье Павловне.

## **3.КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ:**

### ***Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности:***

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом

Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету в редакции всех изменений и дополнений, действовавших в течение отчетного периода и на дату составления настоящей отчетности.

### ***Нематериальные активы (НМА)***

В составе нематериальных активов учитываются активы, одновременно отвечающие условиям, приведенным в ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденного приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н, с изменениями и дополнениями.

Нематериальные активы принимаются по первоначальной стоимости. По каждому нематериальному активу срок полезного использования определяется постоянно действующей комиссией исходя из:

- срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономические выгоды.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом. Переоценка нематериальных активов не производится. Проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

### ***Основные средства, капитальные вложения:***

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс.руб. Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости. По всем объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом. Переоценка основных средств в Организации не проводится. Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

### ***Аренда:***

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности информации об объектах бухгалтерского учета, возникающие при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества, производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом признается по фактической стоимости. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей, исходя из срока аренды, номинальной стоимости арендных платежей, ставки дисконтирования, рассчитанной на основе ставки привлечения дополнительных заемных средств, соответствующих сроку, обеспечению и иным условиям с оценочными договорами аренды.

Арендодатель/Адрес Площадь, кв. м.	Оценка стоимости, тыс. руб.		Договор/Срок аренды
	На 31.12.2024	На 31.12.2025	
ООО "Балтийский лизинг "/190103, Санкт-Петербург г, 10-я Красноармейская ул, д. 22, лит. А	5074	1580	Договор лизинга №1/23-ННГ от 23.01.2023 г., до 01.05.26
ООО "Балтийский лизинг "/190103, Санкт-Петербург г, 10-я	1472	490	Договор лизинга №372/21- ННГ от 15.06.21 г., до

Красноармейская ул, д. 22, лит. А			03.09.26
ООО "Балтийский лизинг "/190103, Санкт-Петербург г, 10-я Красноармейская ул, д. 22, лит. А	1905	928	Договор лизинга №690/23- ННГ от 08.09.2023, до 10.10.26
<b>ВСЕГО</b>	<b>8451</b>	<b>2998</b>	

### **Запасы:**

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

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Транспортные расходы на приобретение запасов включаются в стоимость запасов. Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство, производится по методу средней себестоимости по итогам месяца. Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции». Товары отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение. При продаже товаров их стоимость списывается по методу средней себестоимости по итогам месяца. При признании в бухгалтерском учете выручки от продажи готовой продукции ее стоимость списывается со счета 43 «Готовая продукция» в дебет счета 90 «Продажи» и оценивается по себестоимости каждой единицы продукции. Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости запасов.

### **Доходы и расходы:**

Учет доходов производится на основании ПБУ 9/99 «Доходы организации» (утверждены приказом Минфина РФ №32н от 06.05.1999 года)

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Остальные доходы организации являются прочими доходами.

Учет расходов производится на основании ПБУ 10/99 «Доходы организации» (утверждены приказом Минфина РФ №33н от 06.05.1999 года)

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», признавать в себестоимости проданной продукции полностью в отчетном периоде их признания в качестве условно-постоянных расходов с отнесением в Дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж, 90.8 «Управленческие расходы».

Расходы на продажу, учитываемые на счете 44.2 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность» признавать в себестоимости проданной продукции полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности с отнесением в Дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж, 90.7 «Расходы на продажу».

Общепроизводственные расходы, учитываемые по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» по окончании отчетного периода списываются в Дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж», 90.8 «Управленческие расходы» в части расходов, связанных с производством готовой продукции, выполненных работ, оказанных услуг.

### **Учет займов, кредитов:**

В соответствии с ПБУ 15/08 «Учет по займам и кредитам» (утверждены Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №107н) аналитический учет задолженности по займам и кредитам ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и другим займодавцам, предоставившим их. В соответствии с требованиями п.73 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ по полученным займам и кредитам краткосрочная задолженность показывается с учетом причитающих на конец отчетного периода процентов к уплате. Начисление процентов по полученным займам и кредитам Организация производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре.

Валютные счета отсутствуют.

**Расчеты с покупателями(заказчиками), поставщиками (подрядчиками). Резерв по сомнительным долгам:**

В бухгалтерском балансе суммы предварительной оплаты и авансов , перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом НДС. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки , установленные договором.

**Денежные средства и денежные эквиваленты:**

Основание: пункт 23 ПБУ 23/2011

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения , которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости: депозиты, векселя и прочие финансовые вложения.

При формировании отчета о движении денежных средств в составе денежных потоков по оплате труда работников , помимо самих сумм оплаты труда, отражаются удержанные из оплаты труда работников и перечисленные взыскателям суммы по исполнительным листам, а также другие удержания; суммы страховых взносов, начисленные с оплаты труда работников; удержанные их доходов работников по оплате труда и перечисленные в бюджет суммы НДФЛ.

В отчете о движении денежных средств , кроме потоков , перечисленных в ПБУ 23/2011, отражаются свернуто платежи поставщикам за вычетом возвращенных денежных средств (авансов), поступления от покупателей за вычетом возвращенных денежных средств (авансов), другие платежи и поступления за вычетом возвращенных авансов. Лизинговые платежи учитываются в составе денежных потоков от финансовых операций. Денежные потоки, связанные с предоставлением краткосрочных процентных, беспроцентных займов, отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

**Расходы будущих периодов:**

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в составе расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. В отчетности расходы будущих периодов отражаются в составе прочих оборотных активов.

**Отложенные налоги:**

При составлении бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

**4.ПОЯСНЕНИЯ ПО ОТДЕЛЬНЫМ ФАКТАМ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СТРОКАМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ:**

*Все суммы представлены в тыс.рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.*

**4.1.Нематериальные активы**

Бухгалтерский баланс, строка 1110

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

**4.2.Расходы на НИОКР**

Бухгалтерский баланс, строка 1120

Расходы на НИОКР у Общества отсутствуют.

**4.3. Основные средства**

Бухгалтерский баланс, строка 1150:

Информация о наличии, движении, начисленной амортизации, изменении первоначальной стоимости представлена ниже:

Наименование показателя	Данные за период, тыс. руб.	
	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Первоначальная стоимость	285630	364455
Накопленная амортизация	(93455)	(119680)
Остаточная стоимость	192175	244775

#### 4.4. Финансовые вложения

Бухгалтерский баланс, строка 1170,1240

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена ниже:

Наименование	На 31.12.24	На 31.12.25
Краткосрочные финансовые вложения	0	12072
<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>12072</b>

#### 4.5. Расшифровка показателей, рассчитанных на основании ПБУ 18/02

Бухгалтерский баланс, строка 1180 Отложенные налоговые активы (ОНА)

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Информация о структуре отложенных налоговых активов представлена в таблице:

Наименование	На 31.12.24	На 31.12.25
Убытки прошлых лет	19684	19305
<b>Итого</b>	<b>19684</b>	<b>19305</b>

В отчетном периоде ставка налога на прибыль изменялась и составила 25%.

Согласно действующим правилам, налоговую базу отчётного (налогового) периода, облагаемую по обычной ставке налога на прибыль 25%, уменьшаем на убыток прошлых лет не более чем на 50% (п. 2.1 ст. 283 НК РФ).

Текущий налог на прибыль на 31.12.2024 г.-:379 тыс.руб, на 31.12.25 г.- 301 тыс.руб..

#### 4.6. Запасы

Бухгалтерский баланс, строка 1210:

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в таблице:

Наименование	На 31.12.24	На 31.12.25
Материалы	10001	7854
<b>Итого</b>	<b>10001</b>	<b>7854</b>

#### 4.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Бухгалтерский баланс, строка 1220

Величина налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям имела следующую структуру:

НДС пр приобретенным ценностям:	На 31.12.24	На 31.12.25
В т.ч. НДС по приобретенным ОС	275	81
В т.ч. НДС по приобретенным МПЗ	-	-

#### 4.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Бухгалтерский баланс, строка 1230,1450,1520.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности представлена в таблице:

Наименование	На 31.12.24	На 31.12.25
Краткосрочная дебиторская задолженность	9314	17618
<b>Итого</b>	<b>9314</b>	<b>17618</b>

Наименование	На 31.12.24	На 31.12.25
Краткосрочная кредиторская задолженность	9526	19505
<b>Итого</b>	<b>9526</b>	<b>19505</b>

#### 4.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Бухгалтерский баланс, строка 1250.

По строке отражены остатки денежных средств, находящиеся в кассе, на рублевых счетах в банках:

Денежные средства	На 31.12.24	На 31.12.25
В т.ч. денежные средства в кассе	-	-
В.т.ч. денежные средства на счетах в банках	429	58
<b>ИТОГО</b>	<b>429</b>	<b>58</b>

#### 4.10. Прочие оборотные активы

Бухгалтерский баланс, строка 1260.

Информация об оборотных активах представлена в таблице:

Прочие оборотные активы	На 31.12.24	На 31.12.25
В т.ч. расходы будущих периодов	312	180
<b>ИТОГО</b>	<b>312</b>	<b>180</b>

#### 4.11. Выручка

Отчет о финансовых результатах, строка 2110:

Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг на территории РФ, соответственно, на деятельность оказывает влияние т финансовые риски РФ.

Выручка(за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в разрезе видов деятельности за 2024 год и 2025 год представлена в таблице:

Вид деятельности	2024 год	2025 год
Производство товарного бетона и строительного раствора	103329	102974
Аренда	10103	9572
Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей	19662	4433
Услуги ПРР и хранение грузов	29039	29502
<b>итого</b>	<b>162133</b>	<b>146482</b>

#### 4.12. Затраты на производство

Отчет о финансовых результатах, строка 2120,2210,2220 на 31.12.25 г.:

2120. Себестоимость		144511
1	Амортизация ОС и НМА	21198
2	Водопотребление и водоотведение.	2387
3	Газ, обслуживание газового оборудования	5227
4	Стоимость материалов для производства готовой продукции	4536
5	ГСМ,масла,керосин,Газ,смазки	342
6	Земельный налог	173
7	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	350
8	Кадровые вопросы(обучение)	90
9	Канцтовары(бумага,штампы,печати,почта,литература,визитные карточки,справки)	165
10	Медицинские услуги(предрейсовые,послрейсовые осмотры)	178
11	Налог на имущество	2511
12	Начисление заработной платы	63876
13	Охрана труда (спец.одежда,СМС,спец. жиры,вода	954

	питьевая, дератизация, дезинсекция, профосмотры )	
14	Расходы на обслуживание ПО	131
15	Расходы на оплату услуг по управлению организацией	1440
16	Ремонт, содержание, обслуживание авто, зданий, оборудования, машин, механизмов	9000
17	Себестоимость пара (Природный газ)	104
18	Содержание и ремонт ПК, оргтехники, заправка картриджей	1
19	Страхование (КАСКО, ОСАГО, имущества и т.д.)	259
20	Страховые взносы на травматизм	951
21	Страховые взносы по единому тарифу (ЕНП)	14324
22	Стоимость товаров	12
23	Транспортный налог	14
24	Услуги железнодорожного транспорта	1832
25	Услуги по организации перевозок пассажиров и багажа легковым такси	217
26	Услуги экспедирования	15
27	Электрическая энергия	14226
<b>2210.</b>	<b>Коммерческие расходы</b>	
<b>2220.</b>	<b>Управленческие расходы</b>	<b>36866</b>
1	Амортизация ОС и НМА	6628
2	Водопотребление и водоотведение.	40
3	ГСМ, масла, керосин, Газ, смазки	212
4	Земельный налог	1118
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	8
6	Кадровые вопросы(обучение)	25
7	Налог на имущество	792
8	Начисление заработной платы	6530
9	Оказание консультационных услуг в природоохранной области	48
10	Охрана предприятия(тревож.кнопка, охрана объектов, сигнализация, система видеонаблюдения)	3436
11	Охрана труда (спец.одежда, СМС, спец. жиры, вода питьевая, дератизация, дезинсекция, профосмотры )	91
12	Платежи по экологии	32
13	Представительские расходы	13
14	Противопожарная безопасность(работы по ТО установок АПС, СОУЭ)	257
15	Расходы на обслуживание ПО	138
16	Рекламные расходы	159
17	Ремонт, содержание, обслуживание авто, зданий, оборудования, машин, механизмов	5051
18	Страхование (КАСКО, ОСАГО, имущества и т.д.)	31
19	Страховые взносы по единому тарифу (ЕНП)	1404
20	Страховые взносы на травматизм	98
21	Транспортный налог	18
22	Услуги нотариуса	40
23	Услуги по ведению БУ, НУ, КДП, юр.сопровождение	10200
24	Услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами	366
25	Электрическая энергия	154

#### 4.14. Долгосрочные обязательства

Бухгалтерский баланс, строка 1410

Информация о долгосрочных обязательствах представлена в таблице:

<b>Заемные средства</b>	<b>На 31.12.24</b>	<b>На 31.12.25</b>
В т.ч. долгосрочные займы	<b>1. Совкомбанк Филиал Корпоративный</b> ИНН 4401116480 Кредитный договор №4766/161-РКЛ/23 от 23.10.2023 г., сумма основного долга 72172 т.р., 5% год.(в сл.пред.субсидии); 16% год.без субсид. Или ст.реф.+3% дата выдачи 23.10.23, дата погашения 28.10.28	<b>1. Совкомбанк Филиал Корпоративный</b> ИНН 4401116480 Кредитный договор №4766/161-РКЛ/23 от 23.10.2023 г., сумма основного долга 53345 т.р., 5% год.(в сл.пред.субсидии); 16% год.без субсид. Или ст.реф.+3% дата выдачи 23.10.23, дата погашения 28.10.28
<b>итого</b>	<b>72172</b>	<b>53345</b>

#### 4.15. Краткосрочные обязательства

Бухгалтерский баланс, строка 1510

Информация о краткосрочных обязательствах представлена в таблице:

<b>Заемные средства</b>	<b>На 31.12.24</b>	<b>На 31.12.25</b>
В т.ч. по краткосрочным займам	<b>21000,00</b> <b>Заемщик</b> <b>1.ООО «Актив»</b> ИНН 5252036237 Договор займа № 25-11/24-3 от 25.11.24 г., сумма основного долга 21000 т.р., % ставка- 7,5% дата выдачи 25.11.24, дата погашения 25.11.25	<b>59000,00</b> <b>Заемщик</b> <b>1.ООО «Актив»</b> ИНН 5252036237 Договор займа № 25-11/24-3 от 25.11.24 г., сумма основного долга 59000 т.р., % ставка- 7,5% дата выдачи 25.11.24, дата погашения 25.11.25 доп.согл. до 25.11.26
В т.ч. проценты по краткосрочным займам	<b>107,00</b> <b>Заемщик</b> <b>1.ООО «Актив»</b> ИНН 5252036237 Договор займа № 25-11/24-3 от 25.11.24 г., сумма основного долга 21000 т.р., % ставка- 7,5% дата выдачи 25.11.24, дата погашения 25.11.25	<b>3915,00</b> <b>Заемщик</b> <b>1.ООО «Актив»</b> ИНН 5252036237 Договор займа № 25-11/24-3 от 25.11.24 г., сумма основного долга 21000 т.р., % ставка- 7,5% дата выдачи 25.11.24, дата погашения 25.11.25
В т.ч. проценты по долгосрочным кредитам	<b>311,00</b> <b>2. Совкомбанк Филиал Корпоративный</b> ИНН 4401116480 Кредитный договор №4766/161-РКЛ/23 от 23.10.2023 г., сумма основного долга 72172 т.р., 5% год.(в сл.пред.субсидии);	<b>232,00</b> <b>2. Совкомбанк Филиал Корпоративный</b> ИНН 4401116480 Кредитный договор №4766/161-РКЛ/23 от 23.10.2023 г., сумма основного долга 72172 т.р., 5% год.(в сл.пред.субсидии);

	16% год.без субсид. Или ст.реф.+3% дата выдачи 23.10.23, дата погашения 28.10.28	16% год.без субсид. Или ст.реф.+3% дата выдачи 23.10.23, дата погашения 28.10.28
<b>ИТОГО</b>	<b>21418</b>	<b>63147</b>

#### 4.16. Обеспечения обязательств

Информация о наличии и движении обязательств представлена в таблице.

Выданные обязательства на 31.12.2025 г.:

Заемщик/Банк Кредитор	Кредитный договор	Сумма лимита по договору, тыс.руб.	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения	Обеспечение, тыс.руб.
ООО ПОРТ РЕВЯК /Совкомбанк Филиал Корпоративный ИНН 4401116480	Договор №37/161-ТКЛ/24 от 30.01.24 г.	200000	% ставка-12,6% (30.01.24-29.01.25); ст.реф.+3% (30.01.25-28.01.27)	30.01.24	28.01.27	СОЛИДАРНОЕ ПОРУЧИТЕЛЬСТВО- ООО"НБЗ", ООО "ЛЕДИСТРОЙ", ООО"Спецмонолитстрой", ООО УК "Алгоритм", ООО "Автозаводский Порт", ООО"Актив", ООО"Мир", Уланов А.В., Уланов П.В.
	Договор 90Ф/161-ККЛ/25 от 30.01.2025 г.		ст.реф.+5,8 % 60кал.дн.; ст.реф.+6,3 % 180 кал.дн.	30.01.25	30.01.26	
	<b>ИТОГО</b>	<b>200000</b>				<b>200000</b>

Полученные обязательства на 31.12.2025 г.:

Заемщик	Банк-кредитор	Кредитный договор	Сумма лимита, тыс.руб.	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения	Обеспечение
ООО НБЗ	Совкомбанк Филиал Корпоративный ИНН 4401116480	Кредитный договор от «23» октября 2023 г. № 4766/161-РКЛ/23	91000	5% год.(в сл.пред.субсидии); 16% год.без субсид. Или ст.реф.+3%	23.10.23	20.10.28	Договора залога недвижимого имущества(ипотеки) от 23.10.23 г.40457т.р.;ПОРУЧИТЕЛЬСТВО- ООО "ЛЕДИСТРОЙ", ООО"Спецмонолитстрой", ООО Порт Ревяк, ООО"Актив", ООО"Мир", Уланов А.В., Уланов П.В.,АО «Корпорация МСП
		<b>ИТОГО</b>	<b>91000</b>				<b>91000</b>

#### 4.17. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не предоставлялась.

#### 4.18. Информация по забалансовым счетам

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов:

На 01.01.25 год – 100

На 31.12.25 год- 392

#### 5. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ:

Наименование связанной стороны	Доля в Уставном капитале	Характер отношений	Объем операции 2025 г.	Сальдо расчетов на 31.12.25 г.	Объем операции 2024 г.	Сальдо расчетов на 31.12.24 г.
ООО "АКТИВ" ИНН 5252036237	100% принадлежит единственному учредителю- Улановой Наталье Павловне	Займодавец	115904	-62915	26888	-21107
ООО "Автозаводский порт" ИНН 5256146135	100% принадлежит единственному учредителю- Улановой Наталье Павловне		0	0	0	0
Общество с ограниченной ответственностью "Модульные инновационные разработки" ИНН 5252045312	100% принадлежит единственному учредителю- Улановой Наталье Павловне	Хозяйственные договоры	38654	0	78724	-62
ООО "ПОРТ РЕВЯК" ИНН 5256036510	100% принадлежит единственному учредителю- Улановой Наталье Павловне	Хозяйственные договоры	125271	-10318	303567	-868

Выплаты управляющему-индивидуальному предпринимателю за 2025 год составили 1440 т.р., за 2024 год- 1440 т.р.

## **6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ:**

Иные факты хозяйственной деятельности организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, рассмотренные согласно перечню в ПБУ7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют.

## **7. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:**

7.1. Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержена Организация. В процессе хозяйственной деятельности Организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Организации. Организация подвержена финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным рискам.

### **7.2. Механизм управления рисками**

Руководство Организации контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Организации. Управляющий Организации анализирует и стремится минимизировать риски.

Основные принципы управления рисками заключается в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля. Существенные риски у Общества отсутствуют, Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке.

## **8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПРАВЛЕНИИ ОШИБОК.**

Информация об исправлении ошибок в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 г. отсутствует.

## **9. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (п. 27 ПБУ 4/99)**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 г. и предыдущие отчетные периоды отсутствовали.

## **10. СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА**

Претензионные споры и иные досудебные споры и разбирательства отсутствуют.

## **11. ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (п. 22 ПБУ 1/2008):**

Организация и руководство намерены продолжать свою деятельность непрерывно в течении, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Финансовые, производственные и другие факторы, способные оказывать влияние на непрерывность деятельности нашей организации отсутствуют.

В феврале 2022 года, после начала военной операции в Донбассе Российской Федерацией, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России, что вероятно будет иметь общее отрицательное влияние на экономику страны. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, нестабильности финансовых рынков, а также повысили уровень экономической неопределенности при осуществлении хозяйственной деятельности в России. Достоверно определить последствия на момент составления бухгалтерской отчетности не представляется возможным.

Чистая прибыль за 2025 год составляет 281 тыс.руб. Чистые активы по состоянию составляют 164563 тыс.руб.

Общество успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность, имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы, не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам, соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками, не имеет претензий кредиторов. Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская отчетность общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности и подтверждаем, что общество обладает достаточными оборотными активами для выполнения своих обязательств.

Управляющий ИП Шебалкин Д.Н.

Главный бухгалтер Андреечева С.Н.

25 февраля 2026 г.