

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах за 2025год ООО «ЗТП «Поревит.Екатеринбург» ИНН6649149308

1. Основные виды экономической деятельности.
ООО «ЗТП «Поревит.Екатеринбург» в течение отчетного периода осуществляла свою деятельность по ОКВЭД 23.61. производство изделий из бетона для использования в строительстве.

2. Существенные элементы учетной политики
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации и учетной политикой Общества.
Учетная политика утверждена приказом от 31.12.2022 №1, на 2025год внесены изменения в учетную политику, связанные с применением ФСБУ 4/2023 приказ от 29.12.2025г № 127.

2.1 Нематериальные активы.
Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость свыше 100 000 руб. Организация оценивает нематериальные активы по всем видам и группам по первоначальной стоимости. Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. Амортизация НМА начинается начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания. Ликвидационная стоимость определяется только для тех НМА, для которых существует активный рынок или договором предусмотрен выкуп НМА в конце срока его использования.

2.2 Основные средства.
Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, стоимостью более 100 000рублей. Амортизация начисляется линейным методом и способом списания стоимости пропорционально объему выпущенной продукции в тактах по объектам, используемым непосредственно в производстве. Начисление и прекращение амортизации объекта основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта. При принятии к учету основных средств определяется ликвидационная стоимость. Переоценка основных средств не производится. В соответствии с ФСБУ 6/2020 проводится проверка элементов амортизации основных средств на обесценение, сроки полезного использования и ликвидационную стоимость.

2.3 Запасы
Запасы, включая готовую продукцию, полуфабрикаты собственного производства, товары, предназначенные для продажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости. Запасы, стоимость которых при приобретении определяется в иностранной валюте, оцениваются по курсу ЦБ РФ, установленному на момент перечисления авансовых платежей поставщику, либо по курсу ЦБ РФ в случае отсрочки платежа. В соответствии с ФСБУ 5/2019 проводится оценка стоимости запасов на предмет обесценения. Организация применяет систему директ-костинг. Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактическим прямым затратам основного производства.

2.4 Дебиторская задолженность.

Задолженность поставщиков, покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями, поставщиками (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. Дебиторскую задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания по итогам инвентаризации Общество списывает за счет резерва сомнительных долгов. Задолженность, по которой резерв сомнительных долгов не создавался, при списании относится в дебет счета 91 «Прочие доходы и расходы». Суммы дебиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации, и относятся на финансовые результаты. В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если возникла в рамках операционного цикла. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные. Инвентаризация проводится перед составлением годовой отчетности с подтверждением контрагентами.

2.5 Кредиты и займы полученные.

Учет задолженности по полученным займам и кредитам, включая выданные заемные обязательства, ведется по видам займов и кредитов. Проценты по займам и кредитам, начисленные в период строительства включаются в первоначальную стоимость инвестиционных объектов. Общество, осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 календарных дней. Проценты классифицируются как краткосрочные, если срок их уплаты наступает в течение 12 месяцев после отчетной даты, даже если основной долг долгосрочный. В бухгалтерском балансе задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если возникла в рамках операционного цикла.

2.6 Оценочные обязательства.

В соответствии с ПБУ 8/2010 организация формирует резерв на оплату ежегодных оплачиваемых отпусков работникам. Предполагаемая сумма планируемых годовых расходов на оплату отпуска определяется как сумма планируемых отпускных по каждому сотруднику организации, определенная исходя из средней заработной платы сотрудника и количества дней отпуска, которые могут быть предоставлены сотруднику за текущий год. Начисление оценочного обязательства осуществляется ежемесячно. Сумма ежемесячных отчислений в оценочное обязательство определяется как произведение суммы фактически начисленных расходов на оплату труда по организации (с учетом страховых взносов в государственные социальные фонды) и ежемесячного процента отчислений в оценочное обязательство на оплату отпусков.

2.7 Доходы.

Доходы от обычных видов деятельности признаются в соответствии с ПБУ 9/99. Доходами Общества является выручка от продажи готовой продукции, товаров, а так же поступления, связанные со сдачей в аренду оборудования и площадей по мере отгрузки покупателям и предъявлении им расчетных документов, сумма НДС в выручку не включаются.

2.8 Расходы.

Расходы по обычным видам деятельности признаются в соответствии с ПБУ 10/9 и ФСБУ 5/2019. Расходами Общества являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в анализе необходимой для правильного принятия управленческих решений. Общество применяет метод «Директ-костинг». Расходы признаны в соответствии с учетной политикой.

2.9 Уровень существенности.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношения которых к итоговому показателю по группе статей или по разделу за отчетный период – не менее 5 процентов.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

3.1 Нематериальные активы.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесечение	затраты	обесечение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесечение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	153	-	-	-	153	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютерное программное обеспечение	За 2025 г.	-	-	153	-	-	-	153	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025года НМА не числятся.

Капитальные вложения в НМА в сумме 153тыс.руб приобрели программное обеспечение для ЭВМ MasterSCADA 4+лицензия Guardant OS на носителе, но для ввода в эксплуатацию необходимо его доработать связать с производством.

3.2 Основные средства.

Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесечение	поступило	списано	амортизация	обесечение	переоценена		переоценено		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесечение
								первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесечение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесечение		
Основные средства (за исключением инвестиционных нематериальных) - всего	За 2025 г.	11 603	(1 350)	1 312 403	306	(47 972)	-	-	-	-	-	1 323 700	(49 016)
	За 2024 г.	3 637	(180)	7 946	-	(1 170)	-	-	-	-	-	11 603	(1 350)
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	2 065	(155)	534 023	-	(13 875)	-	-	-	-	-	536 088	(14 030)
	За 2024 г.	2 065	(52)	-	-	(103)	-	-	-	-	-	2 065	(155)
	За 2025 г.	-	-	233 071	-	(8 867)	-	-	-	-	-	233 071	(8 867)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	7 466	(832)	539 115	306	(23 767)	-	-	-	-	-	546 275	(24 294)
	За 2024 г.	-	-	-	-	(832)	-	-	-	-	-	7 466	(832)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	178	(89)	4 455	-	(1 038)	-	-	-	-	-	4 634	(1 127)
	За 2024 г.	178	(30)	-	-	(99)	-	-	-	-	-	178	(89)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 250	(234)	-	-	(138)	-	-	-	-	-	1 250	(352)
	За 2024 г.	1 250	(96)	-	-	(138)	-	-	-	-	-	1 250	(234)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 056	-	(127)	-	-	-	-	-	1 056	(127)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Противопожарный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	643	(49)	683	-	(170)	-	-	-	-	-	1 225	(220)
	За 2024 г.	643	(49)	683	-	(170)	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	163	(3)	480	-	(47)	-	-	-	-	-	643	(49)

Наименование показателя		На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего		1 274 684	10 253
в том числе:			
Здания		522 059	1 910
Сооружения		224 204	-
Машины и оборудование (кроме офисного)		521 982	6 634
Офисное оборудование		3 507	89
Транспортные средства		898	1 026
Производственный и хозяйственный инвентарь		929	-
Другие виды основных средств		1 105	594
Неамортизируемые основные средства - всего		-	-

Основные средства, переданные в залог

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Основные средства, переданные в залог - всего	1 263 416	10 253
в том числе:		
Здания	522 059	1 910
Сооружения	224 204	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	512 060	6 634
Офисное оборудование	3 507	89
Транспортные средства	898	1 026
Производственный и хозяйственный инвентарь	242	-
Другие виды основных средств	446	594

Общество закончило строительство завода по производству тротуарной плитки и элементов благоустройства в первом квартале 2025года. В связи с запуском производства и получением разрешения на ввод в эксплуатацию объектов с марта 2025 года ввели основных средств на сумму 1 312 403тыс.руб. Для производства вибропрессованных изделий используются пресс-формы состоящие из комплекующих к ним (матрица, пуансон и пуансонные пластины) с разным ресурсом, у двух комплектов пуансонных пластин закончился ресурс и их списали на сумму 306тыс.руб. При проведении проверки элементов амортизации на обеспечение, сроки полезного использования и ликвидационную стоимость, обеспечение основных средств не произошло, не наступили обязательства свидетельствующие о возможном изменении сроков полезного использования и по некоторым объектам начислили ликвидационную стоимость(Модульное зданиеComfInex. Производственный корпус, Блочная комплектная трансформаторная подстанция, Бункерный склад inertных лицевого слоя (9шт), Бункерный склад inertных основного слоя (6шт), Весы автомобильные, линия вибропрессования, Грохот ДС.ГИС-51,Линия подачи inertных материалов). В связи с заменой основания и покрытия асфальтом была проведена модернизация Асфальтного покрытия на сумму 874тыс.руб, модернизация Линия Вибропрессования проведена на сумму 1 212тыс.руб в связи с установкой шкафа управления системой циркуляции и увлажнения камеры набора прочности. За 2025год приобретено нового оборудования на сумму8 730тыс.руб. При проведении инвентаризации недостач и излишков не выявлено. Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации, за 2025год амортизация начислена в сумме 47 972тыс.руб. в том числе по группе «Технологическое оборудование» -22 445тыс.руб.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Капитальные вложения включают затраты на приобретение, создание, улучшение и восстановление объектов основных средств (кроме инвестиционной недвижимости), обеспечивающие получение экономических выгод в течение более 12 месяцев. Затраты признаются при определенности их суммы и отсутствии неопределенных обязательств. В отчетном периоде капитальные вложения в основные средства осуществлялись за счет собственных средств. Балансовая стоимость капитальных вложений на 31.12.2025г составляет-11 878тыс.руб.

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	498 306 6 950	- -	54 201 524 331	- -	(3 833) (25 140)	(536 796) (7 835)	11 878 498 306	- -	
в том числе:										
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	3 833 25 140	- -	(3 833) (25 140)	- -	- -	- -	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	270 -	- -	785 270	- -	- -	(1 056) -	- 270	- -	

Создания	За 2025 г.	32 390	-	1 356	-	-	(33 746)	-	-
	За 2024 г.	-	-	32 390	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	5 585	-	-	-	-	(5 585)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 585	-	-	-	5 585	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 455	-	-	-	-	(4 455)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 455	-	-	-	4 455	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	683	-	-	(683)	-	-
	За 2024 г.	-	-	369	-	-	(369)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	455 606	-	47 544	-	-	(491 272)	11 878	-
	За 2024 г.	6 950	-	456 122	-	-	(7 466)	455 606	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	750 401	-	26 970	-	(1 764)	(775 607)	-	-
	За 2024 г.	205 601	-	575 346	-	(30 546)	-	750 401	-
в том числе:									
Асфальтное покрытие (территория заводов)	За 2025 г.	66 802	-	-	-	-	(66 802)	-	-
	За 2024 г.	-	-	66 802	-	-	-	66 802	-
Производственный корпус	За 2025 г.	336 506	-	7 731	-	-	(344 237)	-	-
	За 2024 г.	103 215	-	233 291	-	-	-	336 506	-
Линия подачи inertных материалов	За 2025 г.	47 843	-	-	-	-	(47 843)	-	-
	За 2024 г.	8 283	-	39 561	-	-	-	47 843	-
Административный корпус	За 2025 г.	120 167	-	11 116	-	-	(131 283)	-	-
	За 2024 г.	9 612	-	110 555	-	-	-	120 167	-
Крытый склад inertных материалов	За 2025 г.	52 633	-	285	-	-	(52 919)	-	-
	За 2024 г.	9 257	-	43 377	-	-	-	52 633	-
Буферный склад inertных основного слоя (бит)	За 2025 г.	25 537	-	-	-	-	(25 537)	-	-
	За 2024 г.	25 537	-	-	-	-	-	25 537	-
Буферный склад inertных лицевого слоя (шт)	За 2025 г.	26 960	-	-	-	-	(26 960)	-	-
	За 2024 г.	26 302	-	658	-	-	-	26 960	-
Сети ливневой канализации	За 2025 г.	28 691	-	3 730	-	-	(32 420)	-	-
	За 2024 г.	-	-	28 691	-	-	-	28 691	-
Общие расходы на строительство	За 2025 г.	-	-	1 764	-	(1 764)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 151	-	(7 151)	-	-	-
Наружные сети связи 2411-2022-НСС.СО	За 2025 г.	1 549	-	14	-	-	(1 563)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 549	-	-	-	1 549	-
Наружное электроосвещение 2411-2022-ЭНС	За 2025 г.	7 269	-	14	-	-	(7 283)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 269	-	-	-	7 269	-
Наружные кабельные линии 2411-2022-ЭС1.ВОР1	За 2025 г.	9 383	-	14	-	-	(9 397)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 383	-	-	-	9 383	-
Наружные сети теплоснабжения 2411-2022-ТС	За 2025 г.	10 296	-	14	-	-	(10 310)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 296	-	-	-	10 296	-
Наружные волоконно-оптические сети 2411-2022-НВК	За 2025 г.	4 707	-	888	-	-	(5 595)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 707	-	-	-	4 707	-
Сети канализации	За 2025 г.	7 410	-	1 401	-	-	(8 811)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 410	-	-	-	7 410	-
Отражение периметральное	За 2025 г.	4 648	-	-	-	-	(4 648)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 648	-	-	-	4 648	-
Конвейер типа УКЛС-800 длина 11,30м	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 261	-	-	-	(1 261)	-	-	-
Конвейер типа УКЛС-800 длина 9,95м	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 166	-	-	-	(1 166)	-	-	-
Конвейер типа УКЛС(К)-650 катушечный длина 14м	За 2025 г.	5 390	-	-	-	(5 390)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер типа УКЛС(М)-650 длина 67,4м	За 2025 г.	5 334	-	-	-	(5 334)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер типа УКЛС(М)-650 с галерей длиной 76м	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 155	-	-	-	(8 155)	-	-	-

[illegible]

на 31.12.2025 г. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков не является сомнительной, так как есть все основания полагать, что она будет погашена в срок. Дебиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками составляет 3 390тыс. руб. Оставшаяся дебиторская задолженность погашается с срок согласно условиям договора.

3.5 Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность

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 до-ходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	57 688 5 042	136 618 55964	131 -	(32 025) (3 318)	- -	162 410 57 688	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	42 694 4 179	89 688 41 833	- -	(34 274) (3 318)	- -	98 108 42 694	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	11 404 -	41 112 11 404	- -	2 248 -	- -	54 763 11 404	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	294 238	2 55	- -	- -	- -	296 294	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	62 -	9 62	131 -	- -	- -	202 62	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	334 69	237 266	- -	- -	- -	571 334	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	3 510 -	- -	- -	- -	3 510 -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	797 141	661 656	- -	- -	- -	1 458 797	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	2 103 415	1 399 1 688	- -	- -	- -	3 502 2 103	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	57 688 5 042	136 618 55 964	131 -	(32 025) (3 318)	- -	162 410 57 688	

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 162 410тыс.руб. (на 31.12.2024 — 57 688тыс. руб.), рост обусловлен началом производственной деятельности и связанное с эти увеличение штата (Оплата труда-3 502тыс.руб), налогов (НДС- 3 510тыс.руб, НДФЛ- 571 тыс.руб, ФСС-1 458тыс.руб), закупки у поставщиков (98 108тыс.руб) и полученных авансов от покупателей (54 763тыс.руб). Кредиторская задолженность погашается своевременно согласно условиям договоров. Просроченная задолженность отсутствует. Задолженность по авансам полученным отражена за вычетом НДС.

3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты на 31.12.2025 Обществом открыты следующие депозиты на общую сумму 32 700тыс.руб:

Депозит 8647288330.00 от 30.12.2025 с 30.12.2025 по 12.01.2026 ставка 11,42%- 18 100тыс.руб

Депозит 8647427162.ПУ00 от 30.12.2025 с 30.12.2025 по 12.01.2026 ставка 11,29% - 1 100тыс.руб

Депозит 8647976068.ПУ00 от 10.11.2025 с 11.11.2025 по 20.01.2026 ставка 9,56% - 13 500тыс.руб

Остаток средств на расчетном счете на 31.12.2025г – 58 тыс.руб (2024г-2 477тыс.руб).

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования – нет. По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

3.7 Уставный капитал.

Наименование участников	Стоимость доли в УК, тыс. руб.		Доля в УК, %	
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
АО «Партнер»	147 010	147 100	98	98
ООО «ЗТП Поревит. Тюмень»	3 000	3 000	2	2

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г и на 31.12.2024г. составляет 150 010 тыс. руб.

Количество участников, зарегистрированных по состоянию на 31.12.2025г и на 31.12.2024г: – 2 юридических лица.

В течении 2025 года сделок по купле-продаже долей участников не совершалось.

3.8 Кредиты и займы

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 308 001 490 347	126 646 817 654	- -	(76 000) -	- -	- -	1 358 646 1 308 001
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	946 160 376 683	- 569 477	- -	(76 000) -	- -	- -	870 160 946 160
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	357 000 112 500	119 400 244 500	- -	- -	- -	- -	476 400 357 000

Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 841	7 246	-	-	-	-	12 086
	За 2024 г.	1 164	3 677	-	-	-	-	4 841
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	15 536	280 348	-	(181 345)	-	-	114 539
всего	За 2024 г.	1 026	14 510	-	-	-	-	15 536
в том числе:								
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	11 000	109 885	-	(11 000)	-	-	109 885
	За 2024 г.	11 000	11 000	-	-	-	-	11 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 536	170 463	-	(170 345)	-	-	4 654
	За 2024 г.	1 026	3510	-	-	-	-	4 536

На строительство завода организация получила кредит от СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК по договорам:

-№160BV00MTMF от 22.08.23г — 218 075 тыс. руб. срок погашения 22.08.2029г на приобретение импортного оборудования, была предусмотрена льготная субсидированная ставка по кредиту, но 28.10.2025 года от ПАО «Сбербанк» нами было получено уведомление о необходимости в течение 10 календарных дней возместить имущественные потери по кредитной линии на общую сумму 22 448тыс.руб возникшие в связи с отказом в предоставлении субсидии от Министерства промышленности и торговли Российской Федерации за 4 квартал 2024 г. сумма была оплачена 06.11.2025г, в связи с отказом в предоставлении субсидии проценты начисляются исходя из действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая) плюс фиксированная маржа.

-№160BV00MDNMF от 22.09.2023г-283 288 тыс.руб, срок погашения 22.09.2033г - (промышленная ипотека, льготная субсидированная ставка 5%)

-№160BV00MDOMF от 01.09.2023г-455 797,49 тыс.руб срок погашения 01.09.2033г. –коммерческий инвестиционный кредит, предусмотрена плавающая процентная ставка. Ее размер устанавливается в соответствии с условиями кредитного договора, исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая) плюс фиксированная маржа.

На текущую деятельность Организация получила оборотный кредит №160C01FNHMF от 18.11.2025 в сумме 33 885тыс.руб процентная ставка 19,8% на срок до 18.11.2026г

В 2025 году организация получила займы от:

-ООО «ЗТП «Поревит.Тюмень»» в сумме -110 400 тыс.руб по договору №1 от 06.11.2025г выданный под 1% годовых, срок погашения до декабря 2033г.

- АО «ПАРТНЕР» в сумме 9 000 тыс.руб по договору займа №1 от 03.03.2023г выданный под 2% годовых, срок погашения 30.09.2033г (2024г-244 500тыс.руб)

Сумма процентов по займам, включенная в стоимость инвестиционных активов, составила в 2025 г - 1 146тыс. руб. (2024 г. 3 677 тыс. руб.)

Сумма процентов по кредитам, включенная в стоимость инвестиционных активов, составила в 2025 г – 21 091тыс.руб (2024 г.- 95 349тыс. руб.)

Сумма процентов по займам и кредитам включенная в состав прочих расходов, составила в 2025 г.- 157 174тыс. руб. (2024 г. -0руб).

Краткосрочные обязательства по процентам начислены по долгосрочным кредитам в сумме 4 599тыс.руб (срок уплаты — менее 12 месяцев после отчетной даты).

Общая сумма погашенных кредитов и выплаченных по ним процентов в течение 2025г. –181 345тыс.руб. (2024г- 91 838тыс.руб)

3.9 Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	списано		как избыточная сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства	За 2025 г.	2 319	7 224	(5 281)		(657)	3 605
- всего	За 2024 г.	-	2 319	-		-	2 319

в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 319	7 224	(5 281)	(657)-	3 605
	За 2024 г.	-	2 319	-	-	2 319

Организация создает резерв на предстоящую оплату отпусков работникам. На 2026год, согласно Сметы (Расчет),ежемесячный процент отчислений в оценочное обязательство составил 8,53% (2024г-9,44%).

3.10 Обеспечение обязательств.

Обеспечения обязательств			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	3 949 635	1 087 705	
в том числе:			
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК	3 949 635	1 087 705	
ПАО СБЕРБАНК			

На 31.12.2025 балансовая стоимость основных средств- 1 274 684,00 тыс.руб, обремененных залогом по договорам:

Д305_160B00MBTMF от 20.06.2025 ограничение действует до 22.08.2029г, Д305_160B00MDNMF от 20.06.2025 -ограничение действует до 22.09.2033г, Д306_160B00MBTMF от 20.06.2025- ограничение действует до 22.08.2029г, Д306_160B00MDNMF от 20.06.2025- ограничение действует до 22.09.2033г, Д306_160B00MDOMF от 20.06.2025- ограничение действует до 01.09.2033г, Д306_160B011OC2LZMF от 09.10.2025- ограничение действует до 13.10.2034г, ДИ02_160B00MDOMF от 20.06.2025 ограничение действует до 01.09.2033г, ДИ03_160B011TK2LZMF_160B011OC2LZMF от 09.10.2025г-2025 ограничение действует до 13.10.2034г, Д308_160B011TK2LZMF от 09.10.2025 -ограничение действует до 25.09.2034г, Д307_160B011TK2LZMF от 09.10.2025- ограничение действует до 25.09.2034г, Д307_160B011OC2LZMF от 09.10.2025- ограничение действует до 13.10.2034г, Д302_160C01FNXMF от 04.12.2025- ограничение действует до 18.11.2026г, Д305_160B00MDOMF от 20.06.2025- ограничение действует до 01.09.2033г, и не влияет на текущую эксплуатацию. Под полученные кредиты общество выдало гарантии обеспечения по договорам залога на сумму 3 949 635тыс. руб.

3.11 Прочие доходы и расходы.

За 2025 год доходы от реализации в целом по Обществу составили 359 190 тыс.руб (2024 год -0руб), в том числе за услуги по аренде оборудования и производственных площадей - 1 375тыс.руб. Готовая продукция реализуется не только в Уральском Федеральном Округе, но и за его пределами. Прочие доходы составили 7 852тыс.руб (2024г -6 936тыс.руб) увеличение произошло от сдачи в аренду оборудования и площадей. Прочие расходы в 2025 году составили 169 520тыс. руб. (2024г-7 147тыс.руб) увеличение произошло из-за высоких процентов по кредитам, в связи с отказом в предоставлении субсидии проценты начисляются исходя из действующей ключевой ставки Банка России.

Прочие доходы и расходы. тыс. руб.

Прочие доходы и расходы	2025 г.		2024 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы)	Расходы
Курсовые разницы	102	-	31	(1556)
Прочие доходы (расходы)	2 261	(404)	75	(546)
Проценты к получению/уплате	3 009	(157 174)	5 993	-
Доходы от прочей реализации	2 024	(1 984)	837	-
Сдача в аренду	456		-	-
Компенсационные выплаты	-	(419)	-	(78)
Корпоративные мероприятия	-	(860)	--	(203)
Хоз расходы офиса	-	(34)	-	(4)
Банковские услуги	-	(6 919)	-	(3 586)
Расходы от прочей реализации	-	(51)	-	-
Расходы при конвертации валюты	-	-	-	(116)
Расходы по уплате страховых взносов	-	(120)	-	(43)
Амортизация \ (авто аренда)	-	(96)	-	(833)
Материальная помощь	-	(151)	-	(177)
Нотариальные услуги	-	(34)	-	(4)
Штрафы,пени (выпл инв, претензии)	-	(948)	-	-
Гос.пошлины	-	(377)	-	(1)
ИТОГО	7 852	(169 520)	6 936	(7 147)

3.12 Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы признаются в соответствии с ПБУ10/9 и ФСБУ 5/2019.Расходы по обычным видам деятельности в 2025 году составили 424 275тыс. руб. рост расходов обусловлен началом запуска производственного процесса. Коммерческие расходы 2025г-85 495 тыс.руб (2024г- 0 руб), Управленческие расходы2025г-44 827 тыс.руб (2024г-43 017тыс.руб), Капиталформовка—293 953тыс.руб (2024-0руб). Списание общехозяйственных расходов производятся в дебет счета 90-08 «Управленческие расходы» в полном объеме. Расходы, связанные с продажей продукции, в конце отчетного периода полностью списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу». Расходы признаны в соответствии с учетной политикой.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	438 166	2 781

Затраты на оплату труда	80 625	28 747
Отчисления на социальные нужды	17 201	5 669
Амортизация	47 876	337
Прочие затраты	105 076	5 483
Итого по элементам	688 944	43 017
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(264 669)	-
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	424 275	43 017

3.13
Налог на прибыль

Постоянные разницы		тыс. руб.	
Расходы	2025 год	2024 год	
Компенсационные выплаты по заработной плате и материальная помощь	570	255	
Прочие расходы	230	546	
Расходы офиса и корпоративные мероприятия	893	207	
госпошлины	15		
Штрафы .пени	817		
Итого	2 525	1 008	

Учёт ведётся по ПБУ 18/02. Постоянные и временные разницы формируются на основе первичных документов по соответствующим счетам аналитического учёта, ОНА/ ОНО отражаются в балансе отдельно.

Организация является резидентом особой экономической зоны «Титановая долина», пользуется льготой по налогу на прибыль, налоговая ставка с 2025года, установленна в размере 2 процентов в Федеральный бюджет.

В отчетном году сума постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 2 525тыс. руб.(2024г-1 008тыс.руб).

В 2025году постоянные налоговые разницы возникли за счёт расходов, не уменьшающих налогооблагаемую базу Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете.

Показатель	Отложенные налоговые активы		тыс.руб	
	2025 год	2024год	ОНА	Разница
Готовая продукция	776	38 786		
Основные средства	25	1 231	4	185
Расходы будущих периодов	1	54		
Убытки прошлых лет	7 999	399 958	3475	173 777

ИТОГО	8 801	440 030	3 479	173 962
-------	-------	---------	-------	---------

Общая сумма начисления (погашения)вычитаемых временных разниц, повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных активов, составила в 2025 году 57 534 тыс. руб. (2024 г.-3 479 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете.

3.15 Отложенные налоговые обязательства тыс. руб.

Показатель	2025 год		2024 год	
	ОНО	Разница	ОНО	разница
Основные средства	(3 001)	(150 069)	(28)	(1 387)
Внеоборотные активы	(0)	(0)	(2 138)	(106 913)
Доходы будущих периодов	(2)	(73)		
Итого	(3 003)	(150 142)	(2 166)	(108 300)

По состоянию на 31.12.2025г величина отложенного налогового актива составила 8 801тыс.руб (2024г- 3 479тыс.руб)

Общая сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц, повлекшая за собой начисления/уменьшения (погашения) соответствующих отложенных налоговых обязательств составила в 2025 году-3 003тыс.руб (2024г- тыс. руб). Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете.

По состоянию на 31 декабря 2025года величина отложенного налогового обязательства составила 3 003тыс. руб (2024г-2 166тыс.руб).

В связи с запуском завода и производственного процесса Общество несет убытки, сумма убытка за 2025год составила -222.268тыс.руб. (убыток в 2024 г. – 46 603тыс. руб.). Сумма отложенного налога на прибыль в 2025 году составила -4 485тыс.руб (2024г-3 375тыс.руб)

3.14 Отчет об изменении капитала.

Уменьшение собственного капитала в отчетном году на 222268 тыс. руб. произошло за счёт убытка по результатам деятельности за 2025 год. На 31.12.2025 величина собственного капитала (137756) тыс. руб. составила 9% в валюте баланса.

3.15 Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто:

- денежные потоки косвенных налогов (НДС) в составе поступлений от покупателей / заказчиков, платежей поставщикам / подрядчикам и платежей (возмещение) в бюджетную систему РФ.

4. Иная информация.

4.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Завод тротуарной плитки «Поревит.Екатеринбург» (с 21.02.2022 по 21.12.2023 - Общество с ограниченной ответственностью «Выбор.КСМ Екатеринбург»). наименование Общества изменено решением внеочередного собрания участников ООО «Выбор-КСМ Екатеринбург» протокол №11/2023 от 29.11.2023г. Сведения о государственной регистрации: ОГРН 1226600009745, дата регистрации:21.12.2023 г. Наименование регистрирующего органа: Межрегиональная Инспекция Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбург

Юридический адрес: 620000, Российская Федерация, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Авиастроителей, строение 15/4, помещение 14
 Контактный телефон, факс: тел. 8 (3452) 500-567.
 Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2025 года – 68 человек (на 31 декабря 2024 г.-40 человек).

Филиалы и представительства Общества: Филиалов и представительств нет.
В соответствии с Уставом, органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников
- Исполнительный орган-Генеральный директор Управляющей организации ООО «ЗТП «Поревит.Тюмень».

Вышшим органом управления Общества является - Общее собрание участников.
На годовом собрании Общества 11.02.2025 г. участниками не было принято решение о формировании Совета директоров.
Согласно протокола от 22.09.2025г №07/2025 единоличным исполнительным органом является – генеральный директор Управляющей организации ООО «ЗТП «Поревит.Тюмень» :

Ф И О	Период работы
Передреев Максим Александрович	С 23.09.2025 года по настоящее время

В ноябре подписано соглашение № 32 от 01.11.2022 г об осуществлении промышленно-производственной деятельности в особой экономической зоне, созданной на территории муниципальных образований Верхнесалдинский городской округ, Сысертский городской округ и "город Екатеринбург" Свердловской области и получено 07.11.2022 г. свидетельство резидента в особой экономической зоне "Титановая долина". Общество пользуется льготами по транспортному налогу согласно Закона Свердловской области от 29.11.2002г №43-ОЗ с внесенными изменениями от 14.11.2024г, по налогу на имущество согласно Закона Свердловской области от 27.11.2003г №35-ОЗс внесенными изменениями от 14.11.2024г, по налогу на прибыль согласно Закона Свердловской области от 29.11.2000г №42-ОЗ с внесенными изменениями от 14.11.2024г налоговой ставка, подлежащему зачислению в федеральный бюджет, установлена в размере 2 процентов.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Завод тротуарной плитки «Поревит.Екатеринбург» (с 21.02.2022 по 21.12.2023 - Общество с ограниченной ответственностью «Выбор.КСМ Екатеринбург»). наименование Общества изменено решением внеочередного собрания участников ООО «Выбор-КСМ Екатеринбург» протокол №11/2023 от 29.11.2023г.Сведения о государственной регистрации: ОГРН 1226600009745, дата регистрации:21.12.2023 г. Наименование регистрирующего органа: Межрегиональная Инспекция Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбург

Юридический адрес: 620000, Российская Федерация, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Авиастроителей, строение 15/4, помещение 14
Контактный телефон, факс: тел. 8 (3452) 500-567.

Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2025 года – 68 человек (на 31 декабря 2024 г.-40 человек).

4.2 Инвентаризация.

Инвентаризация имущества и обязательств проводилась в соответствии с утверждённым приказом №121 от 26.11.2025г строго в присутствии материально ответственного лица.. Полная годовая инвентаризация завершена 30.12.2025 перед составлением годовой бухгалтерской отчётности.Фактические данные полностью соответствуют учёту, существенных расхождений не выявлено. Плановая инвентаризация в отношении материалов на складе сырья проводится ежемесячно. Инвентаризации производится постоянно действующей инвентаризационной комиссией, утвержденной приказом руководителя..

4.3 События после отчетной даты.

Общество не участвует в судебных делах и претензионных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, а также на перспективы осуществления деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты. Спорных вопросов, находящихся в стадии досудебного урегулирования, а также в отношении которых существует вероятность возникновения спора - нет

4.4 Информация о связанных сторонах

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер взаимоотношений	Операции в течение отчетного периода (если проводились, указать типы и цели)
Учредители / участники / акционеры:		
АО «Партнер»	98% в УК Общества	займ
ООО «ЗТП «Поревит. Тюмень»	2% в УК Общества	Операции по оказанию услуг, купля-продажа, займ.

Дочерние хозяйственные общества:
(если Ваша организация в силу преобладающего участия в УК (50% и более), либо в соответствии с договором, либо иным образом имеет возможность определять решения, принимаемые таким обществом)

нет

Зависимые хозяйственные общества:
(если Ваша организация имеет более 20% голосующих акций / УК такого общества)

нет

Участники совместной деятельности:

нет

Основной управленческий персонал, в том числе:

а) Лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа

Передрев Максим Александрович	Генеральный директор Управляющей организации ООО «ЗТП «Поревит. Тюмень»	Оплата труда
-------------------------------	---	--------------

б) Заместители руководителя

нет

в) Члены коллегиального исполнительного органа / члены совета директоров (наблюдательного совета) / иного коллегиального органа управления

нет

г) иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью

нет

Другие связанные стороны (в том числе лица, принадлежащие к одной группе компаний, обслуживающая организация при наличии, иные) за 2024 года	Другие связанные стороны (в том числе лица, принадлежащие к одной группе компаний, обслуживающая организация при наличии, иные) за 2025 года
---	---

Разницын Геннадий Юрьевич	Доля прямого и/или косвенного участия физлица в организации составляет более 50% Операций в текущем периоде нет.	Разницын Геннадий Юрьевич	Доля прямого и/или косвенного участия физлица в организации составляет более 50%
---------------------------	--	---------------------------	--

[illegible]

[illegible]

	в УК данного юридического лица. (доля участия 25% в УК).			50 процентами доли в УК данного юридического лица. Операций в текущем периоде нет.
ООО «Партнер. Девелопмент»	Юридическое лицо, в котором Участник Общества (АО «Партнер») имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица. (доля участия 25% в УК). Операций в текущем периоде нет.	ООО ИФК «Партнер»		Юридическое лицо, в котором Участник Общества (АО «Партнер» - 91,23% в УК) имеет право распоряжаться более чем 50 процентами доли в УК данного юридического лица. Операций в текущем периоде нет.
ООО «Партнер. Проект»	Юридическое лицо, в котором Участник Общества (АО «Партнер») имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица. (доля участия 25% в УК). Операций в текущем периоде нет.	ООО «Партнер. Девелопмент»		Юридическое лицо, в котором Участник Общества (АО «Партнер» - 25% в УК) имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица. (доля участия 25% в УК) Операций в текущем периоде нет.
ООО «Экосервис Екатеринбург»	Юридическое лицо, в котором Участник Общества (АО «Партнер») имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица. (доля участия 25% в УК). Операций в текущем периоде нет.	ООО «Партнер. Проект»		Юридическое лицо, в котором Участник Общества (АО «Партнер» - 25% в УК) имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица. (доля участия 25% в УК) Операций в текущем периоде нет.
ООО «Аквamarin»	Юридическое лицо, в котором Участник Общества (АО «Партнер») имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица. (доля участия 25% в УК). Операций в текущем периоде нет.	ООО «Аквamarin»		Юридическое лицо, в котором Участник Общества (АО «Партнер» - 25% в УК) имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица. (доля участия 25% в УК) Операций в текущем периоде нет.
		ООО «Экосервис Екатеринбург»		Юридическое лицо, в котором Участник Общества (АО «Партнер» - 25% в УК) имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК данного юридического лица. (доля участия 25% в УК). Операций в текущем периоде нет.

Вознаграждение управленческого персонала за 2025 год составили 1 086 534 тыс.руб.

Раскрытие информации о бенефициарном владельце.

В результате сбора информации о собственных лицах (контролирующих лицах) в целях соблюдения ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарным владельцем является Разницын Геннадий Юрьевич. Согласие на обработку персональных данных не получено.

В 2025 году хозяйственных операций с Разницыным Г.Ю. нет.

тыс. руб.

Договора ООО ТД Поревит	2025 год										2024 год					
	Сальдо на начало периода		Обороты за период				Сальдо на конец периода		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		дебет	кредит
	дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит		
Договор поставки плитки №185 от 14.05.2024)		6980	851				6129					6980		6980		
Договор поставки шпона №185/1 от 14.05.2024		603	834	231								603				603
Агентский договор №233 от 25.09.2024			13685	976355	1025732	2654	59869					13685				13685
Агентский договор №233 от 25.09.2024 (вознаграждение)				714	60583		59869									
Договор оказания услуг №152 от 30.05.2025г.					1151		1151									
Претензия №517 от 31.10.2025					120		120									
ДС от 10.07.2025 к Агентскому договору №233 от 25.09.2024 (возмещение до-ставки продукции)				7178	10288		3110									

Перечень связанных сторон является полным и нам неизвестно о каких-либо других связанных сторонах Общества

В 2025 году реализации продукции Общества осуществлялось по заключенному Агентскому договору №233 от 25.09.2024 с ООО ТД «Поревит». По результатам договорной деятельности в течении 2025 года были получены авансы за продукцию, а также реализация плитки. Расчеты по договору осуществлялись в течении 2025 года по безналичному расчету, а также путем зачета взаимных требований.

В течение 2025 года деятельность с АО КСМ осуществлялась по действующему договору купли-продажи (питание) от 17.08.2023 оборот за 2025год - 5 207,25 остатков 31.12.2025нет. Расчеты по договору осуществлялись безналичным перечислением.

В течении 2025года деятельность с АО Партнер осуществлялась по Договору займа №1 от 03.03.2023г выданному до 30.09.2023 под 2%годовых, получен заем за 2025г- 9000тыс. руб (2024г-244 500тыс.руб), по займу начислены проценты в сумме7 140тыс.руб (2024г-3 677тыс. руб). Операции со связанными сторонами не оказали существенного влияния на финансовый результат и финансовое положение организации. Рыночный характер сделок подтверждён внутренним контролем.

4.5 Информация об условных обязательствах и условных активах.

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, составили 3 949 635 тыс. руб. Общество под полученные кредиты выдало обеспечение ПАО Сбербанк по договорам залога, информация раскрыта в п.3.10. Кроме того имеются обязательства Общества по выплате резерва на оплату отпусков,, информация раскрыта в п.3.9.

4.6. Раскрытие информации о непрерывной деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России. Общество будет продолжать свою деятельность в течении следующих 12 месяцев.

Чистые активы Общества на 31.12.25года - (137 756тыс. руб.) на 31.12.2024г -84 512тыс.руб
Отрицательное значение показателя «Чистые активы» связано с тем, что для ООО «ЗТП «Поревит.Екатеринбург» 2025 год – первый год производства. Годовой объем производства составил ~40% от полной производственной мощности предприятия.

Планируемый срок выхода на полную производственную мощность – 2027 год. По мере увеличения объемов производства и реализации ситуации будет исправлена

ООО «ЗТП «Поревит. Екатеринбург», на арендованном земельном участке, полученном по договору №05/03/23/А3 от 19.04.2023г запустил производство тротуарной плитки и бордюров, свой бизнес планирует осуществлять в ближайшем будущем и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении торговых операций или обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

Руководством Общества утверждена стратегия развития на период 2022-2028 гг, в которой, кроме прочего, предусматривается увеличение прибыли, снижение заемных обязательств.

Общества непрерывно оценивает ситуацию и будет продолжать свою деятельность в течении следующих 12 месяцев. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме. Факторов существенной неопределенности не имеется. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

Генеральный директор
Управляющей организации

ООО «ЗТП «Поревит. Тюмень»

07 февраля 2026

Передрев М.А.

