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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	164 035	(68 410)	302 781	(5 768)	6 462	(34 459)	-	-	-	-	-	461 048	(96 407)
	За 2024 г.	125 181	(42 930)	40 899	(2 044)	2 029	(27 508)	-	-	-	-	-	164 035	(68 410)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	64 782	(32 490)	263 203	-	-	(15 571)	-	-	-	-	-	327 985	(48 061)
	За 2024 г.	34 783	(20 020)	29 999	-	-	(12 469)	-	-	-	-	-	64 782	(32 490)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	33 680	(12 654)	20 982	(1 541)	2 301	(6 290)	-	-	-	-	-	53 121	(16 643)
	За 2024 г.	30 346	(8 922)	4 130	(796)	780	(4 512)	-	-	-	-	-	33 680	(12 654)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 115	(645)	-	(307)	307	(438)	-	-	-	-	-	809	(776)
	За 2024 г.	1 563	(717)	145	(593)	593	(520)	-	-	-	-	-	1 115	(645)
Транспортные средства	За 2025 г.	54 458	(22 621)	12 123	(3 920)	3 854	(11 507)	-	-	-	-	-	62 662	(30 275)
	За 2024 г.	48 489	(13 271)	6 625	(656)	656	(10 006)	-	-	-	-	-	54 458	(22 621)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	10 000	-	1 500	-	-	-	-	-	-	-	-	11 500	-
	За 2024 г.	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	4 972	-	-	(652)	-	-	-	-	-	4 972	(652)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	23 500	(2 340)	-	-	-	(1 170)	-	-	-	-	-	23 500	(3 510)
	За 2024 г.	23 500	(1 170)	-	-	-	(1 170)	-	-	-	-	-	23 500	(2 340)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	23 500	(2 340)	-	-	-	(1 170)	-	-	-	-	-	23 500	(3 510)
	За 2024 г.	23 500	(1 170)	-	-	-	(1 170)	-	-	-	-	-	23 500	(2 340)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	34 070	(6 216)	330 186	-	-	(11 292)	-	-	-	364 256	(17 508)
	За 2024 г.	27 253	(1 149)	6 816	-	-	(5 068)	-	-	-	34 070	(6 216)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	238 986	-	-	(3 983)	-	-	-	238 986	(3 983)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 854	(952)	11 100	-	-	(786)	-	-	-	12 954	(1 738)
	За 2024 г.	1 854	(351)	-	-	-	(601)	-	-	-	1 854	(952)

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	29 499	(5 219)	80 100	-	-	(6 250)	-	-	-	109 599	(11 469)
	За 2024 г.	25 399	(798)	4 100	-	-	(4 421)	-	-	-	29 499	(5 219)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	2 716	(45)	-	-	-	(272)	-	-	-	2 716	(317)
	За 2024 г.	-	-	2 716	-	-	(45)	-	-	-	2 716	(45)
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	719 879	134 639	120 685
в том числе:			
Здания	534 917	53 452	37 093
Машины и оборудование (кроме офисного)	47 694	21 928	22 927
Офисное оборудование	32	470	846
Транспортные средства	130 517	56 117	59 820
Земельные участки	2 399	2 671	-
Другие виды основных средств	4 320	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	11 500	10 000	10 000
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	11 500	10 000	10 000
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	354 858	-	-	(354 858)	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 445	-	(175)	(22 270)	-	-
в том числе:									
Объекты основных средств	За 2025 г.	-	-	12 123	-	-	(12 123)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 256	-	-	(7 256)	-	-
10.06	За 2025 г.	-	-	1 750	-	-	(1 750)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОС и офисная мебель	За 2025 г.	-	-	8 374	-	-	(8 374)	-	-
	За 2024 г.	-	-	145	-	-	(145)	-	-
Стропы и грузоподъёмное оборудование(Каробины)	За 2025 г.	-	-	775	-	-	(775)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары(Упаковка, мешки)	За 2025 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
	За 2024 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	80 100	-	-	(80 100)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 100	-	-	(4 100)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	238 986	-	-	(238 986)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 333	-	-	(4 333)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	11 100	-	-	(11 100)	-	-
	За 2024 г.	-	-	167	-	-	(167)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	1 500	-	-	(1 500)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 716	-	-	(2 716)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 433	-	-	(3 433)	-	-
Электроинструмент	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	162	-	(162)	-	-	-
Запчасти 10.05	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	(13)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	202 760	-	152 529	-	(4 619)	(278 108)	72 562	-
	За 2024 г.	10 886	-	217 319	-	-	(25 444)	202 760	-
в том числе:									
Кран мостовой однобалочный электр. опорный (1) 3,2тн-16,5м-8,0м	За 2025 г.	-	-	1 528	-	-	(1 528)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой однобалочный электр. опорный (2) 3,2тн-16,5м-8,0м	За 2025 г.	-	-	1 528	-	-	(1 528)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой однобалочный электр. опорный (3) 3,2тн-16,5м-8,0м	За 2025 г.	-	-	1 528	-	-	(1 528)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой однобалочный электр. опорный (4) 3,2тн-16,5м-8,0м	За 2025 г.	-	-	1 528	-	-	(1 528)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой однобалочный электр. опорный (1) 5,0тн-21,5м-8,0м	За 2025 г.	-	-	1 910	-	-	(1 910)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой однобалочный электр. опорный (2) 5,0тн-21,5м-8,0м	За 2025 г.	-	-	1 910	-	-	(1 910)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Объект незавершенного строительства (склад) 284,8 м2 к.н. 34:28:080002:678 (Волгоградская обл)	За 2025 г.	188 599	-	11 376	-	(2 419)	(197 555)	-	-
	За 2024 г.	6 710	-	181 889	-	-	-	188 599	-
Объект незавершенного строительства (склад) 284,8 м2 к.н. 34:28:080002:679 (Волгоградская обл)	За 2025 г.	2 200	-	-	-	(2 200)	-	-	-
	За 2024 г.	2 200	-	-	-	-	-	2 200	-
Пассажирский лифт с машинным помещением (400 кг, 5 ост)	За 2025 г.	-	-	3 365	-	-	(3 365)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
АБК Волжский	За 2025 г.	7 966	-	36 924	-	-	(44 890)	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 966	-	-	-	7 966	-
Склад №4 Батайск	За 2025 г.	1 088	-	71 474	-	-	-	72 562	-
	За 2024 г.	-	-	1 088	-	-	-	1 088	-
АБК БВП13	За 2025 г.	2 470	-	7 677	-	-	(10 148)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 470	-	-	-	2 470	-

Трансформаторная подстанция КТПНкк-1250-6/0,4	За 2025 г.	-	-	4 972	-	-	(4 972)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Котельная Волжский	За 2025 г.	437	-	6 808	-	-	(7 245)	-	-
	За 2024 г.	-	-	437	-	-	-	437	-
АБК п. Агроном	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 976	-	23 294	-	-	(25 270)	-	-
Уборочная маштна Т-МОР new	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	175	-	-	(175)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	36 820	(36 820)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 631	(22 631)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	36 820	(36 820)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 631	(22 631)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	100	-	129 772	(129 872)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	97 600	-	2 050 200	(2 147 700)	-	-	-	-	100	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	100	-	-	(100)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	129 772	(129 772)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	97 500	-	2 050 200	(2 147 700)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	100	-	166 592	(166 692)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	97 600	-	2 072 831	(2 170 331)	-	-	-	-	100	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 115 106	-	5 471 523	(5 437 271)	-	-	X / X	1 149 358	-
	За 2024 г.	1 193 631	-	6 258 674	(6 337 199)	-	-	X / X	1 115 106	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	15 363	-	51 696	(56 061)	-	-	(4 202) / -	6 795	-
	За 2024 г.	29 041	-	47 694	(59 659)	-	-	(1 714) / -	15 363	-
Готовая продукция	За 2025 г.	6 059	-	100	(70 767)	-	-	76 120 / -	11 511	-
	За 2024 г.	4 321	-	-	(57 774)	-	-	59 512 / -	6 059	-
Товары	За 2025 г.	1 093 684	-	5 365 366	(5 310 347)	-	-	(17 651) / -	1 131 052	-
	За 2024 г.	1 160 268	-	6 170 601	(6 214 756)	-	-	(22 428) / -	1 093 684	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	54 362	(95)	-	-	(54 267) / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	40 379	(5 009)	-	-	(35 370) / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	269	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	269	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 218 441	(317 640)	1 038 964	46 962	(1 170 296)	(1 143)	(1 255 160)	-	1 132 927	(291 504)
	За 2024 г.	1 213 744	(428 122)	1 138 436	7 769	(1 141 491)	(18)	(1 296 793)	-	1 218 441	(317 640)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	208 114	-	108 862	-	(201 283)	(1 035)	-	-	114 657	-
	За 2024 г.	117 915	-	196 144	-	(105 943)	(1)	-	-	208 114	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	971 403	(317 640)	872 148	-	(933 925)	(107)	(1 255 160)	-	909 520	(291 504)
	За 2024 г.	995 669	(428 122)	920 032	-	(944 298)	-	(1 296 768)	-	971 403	(317 640)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 073	-	491	-	(1 073)	-	-	-	491	-
	За 2024 г.	-	-	1 073	-	-	-	-	-	1 073	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19 519	-	57 182	46 962	(16 128)	(1)	-	-	107 534	-
	За 2024 г.	93 644	-	4 031	7 769	(85 909)	(17)	(25)	-	19 519	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	16 309	-	-	-	(16 309)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	151	-	16 309	-	(151)	-	-	-	16 309	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	606	-	-	-	(299)	-	-	-	308	-
	За 2024 г.	5 218	-	-	-	(4 611)	-	-	-	606	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	363	-	98	-	(337)	-	-	-	125	-
	За 2024 г.	676	-	145	-	(458)	-	-	-	363	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 053	-	183	-	(943)	-	-	-	293	-
	За 2024 г.	470	-	703	-	(120)	-	-	-	1 053	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 218 441	(317 640)	1 038 964	46 962	(1 170 296)	(1 143)	(1 255 160)	X	1 132 927	(291 504)
	За 2024 г.	1 213 744	(428 122)	1 138 436	7 769	(1 141 491)	(18)	(1 296 793)	X	1 218 441	(317 640)

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	1 048 546	757 043	1 045 799	728 159	1 131 560	703 437
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	32 162	32 162	53 805	53 805	46 212	46 212
Расчеты с покупателями и заказчиками	908 360	616 856	971 403	653 763	991 705	563 583
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	491	491	1 073	1 073	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	107 534	107 534	19 518	19 518	93 642	93 642

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	За 2025 г.	10 321	-	-	(7 368)	-	-	2 953
	За 2024 г.	233 128	4 333	-	(227 139)	-	-	10 321
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	10 321	-	-	(7 368)	-	-	2 953
	За 2024 г.	13 513	4 333	-	(7 525)	-	-	10 321
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	219 615	-	-	(219 615)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	869 434	671 988	504	(383 410)	(553)	-	1 157 964
	За 2024 г.	610 337	751 056	-	(491 950)	(9)	-	869 434
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	295 337	230 745	-	(295 036)	(4)	-	231 042
	За 2024 г.	268 201	287 806	-	(260 670)	-	-	295 337
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	38 861	7 707	-	(34 069)	(548)	-	11 952
	За 2024 г.	21 600	37 805	-	(20 543)	-	-	38 861
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	181 846	55 231	504	(53 039)	-	-	184 543
	За 2024 г.	302 797	83 875	-	(204 817)	(9)	-	181 846
Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 286	331 141	-	(1 265)	-	-	338 162

	За 2024 г.	5 873	2 413	-	-	-	-	8 286
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	334 200	25 825	-	-	-	-	360 025
	За 2024 г.	-	334 200	-	-	-	-	334 200
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	120	2 461	-	-	-	-	2 581
	За 2024 г.	6 005	20	-	(5 906)	-	-	120
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 602	18 404	-	-	-	-	27 006
	За 2024 г.	4 422	4 180	-	-	-	-	8 602
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 180	470	-	-	-	-	2 650
	За 2024 г.	1 432	755	-	(8)	-	-	2 180
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	4	-	(2)	-	-	4
	За 2024 г.	6	2	-	(6)	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	879 755	671 988	504	(390 778)	(553)	X	1 160 917
	За 2024 г.	843 465	755 389	-	(719 089)	(9)	X	879 755

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	216 399	267 476	370 763
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 017	62 996	41 523
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 839	22 634	26 443
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	184 543	181 846	302 797

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 063	9 387	7 910	40	5 500
	За 2024 г.	-	8 025	3 873	89	4 063
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 063	9 387	7 910	40	5 500
	За 2024 г.	-	8 025	3 873	89	4 063

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	89 766	60 415	64 367
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	89 350	60 000	-
АЛЬФА-БАНК АО	415	415	415
БАНК ВТБ (ПАО)	-	-	60 000
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	-	-	3 952
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 640 831	6 327 367
Затраты на оплату труда	93 609	71 648
Отчисления на социальные нужды	27 440	20 749
Амортизация	46 920	33 746
Прочие затраты	230 566	220 094
Итого по элементам	6 039 367	6 673 605
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(355 786)	(139 508)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 683 581	6 534 097

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Предприятия за 2025 год составлена в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Аудитором общества является ООО «АУДИТС»

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Место нахождения Общества
Новосибирская область. Город Новосибирск.

Общество имеет филиалы и представительства.

КПП 614143001 Филиал ООО «ТД Регионпромсервис» в г. Батайск
КПП 237343001 Краснодарский Филиал ООО «ТД Регионпромсервис»
КПП 614345001 Обособленное подразделение ООО «ТД Регионпромсервис» г. Волгодонск
КПП 526345001 Обособленное подразделение ООО «ТД Регионпромсервис» г. Нижний Новгород
КПП 772145001 Обособленное подразделение ООО «ТД Регионпромсервис» г. Москва. Филиал закрыт в январе 2025г

По итогам работы за 2025 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 123 человек.

Исполнительные и контрольные органы Общества
Органами управления Общества являются: единоличный исполнительный орган.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:
Директор

1.2. Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	**Наименование юридического или физического лица**	**Количество акций или доля в уставном капитале**
1	Самсонов Сергей Юрьевич	100%

1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:
46.72.2 Торговля оптовая металлами в первичных формах
Прочие виды деятельности Общества:
16.23.1 Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий
23.61 Производство изделий из бетона для использования в строительстве
24.34 Производство проволоки методом холодного волочения
25.93 Производство изделий из проволоки, цепей и пружин
33.11 Ремонт металлоизделий

33.12 Ремонт машин и оборудования
33.14 Ремонт электрического оборудования
33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования
45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами
45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
46.69.2 Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин
46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами
46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах
47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет
49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
52.10 Деятельность по складированию и хранению

2 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

Корректировка бухгалтерской отчетности вследствие изменения учетной политики производились ввиду влияния данных факторов на входящие показатели бухгалтерской отчетности.

3 Информация об учетной политике

- Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (далее - Закон N 402-ФЗ, Закон "О бухгалтерском учете");
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (далее - Положение N 34н);
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998.

4 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации.

Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату государственной регистрации прав. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась:

- линейным способом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

По основным группам основных средств сроки составляют:

− Здания	от 15 до 100 лет
− Сооружения	от 7 до 30 лет
− Машины и оборудование	от 2 до 16 лет

Объекты, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях

обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признавалась стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяло стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определялась исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретались аналогичные объекты основных средств.

Переоценка стоимости основных средств не производилась.

5 Нематериальные активы

В обществе отсутствуют нематериальные активы

6 Запасы

Материально-производственные запасы (за исключением готовой продукции) принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете «материалы» Готовая продукция принималась к учету по нормативной (плановой) производственной себестоимости:

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось следующим способом

- при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

На отчетную дату в Обществе нет незавершенного производства.

7 Финансовые вложения

Финансовые вложения в 2025 году Обществом осуществлялись путем размещения денежных средств на доходные депозитные счета в банках.

8 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах.

9 Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана с НДС.

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена с НДС.

Общество не являлось получателем государственной помощи.

10 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

Операции с долгосрочными кредитами и займами в 2025 году Обществом не осуществлялись.

Таблица 1

Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы (тыс. руб.)

Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Заемные средства	360 025	334 200	219 615
в том числе:			
Долгосрочные кредиты:			219 615
БАНК ВТБ (ПАО)			57 010
ПАО СБЕРБАНК			162 098
ЦЕНТР-ИНВЕСТ ПАО КБ			507
Краткосрочные кредиты:	360 025	334 200	
БАНК ВТБ (ПАО)		100 000	
ЦЕНТР-ИНВЕСТ ПАО КБ	119 900	234 200	
ПАО СБЕРБАНК	240 125		

11 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

В Обществе, на отчетную дату, отсутствуют активы и обязательства выраженные в иностранной валюте

Для целей отражения в отчетности курсовой разницей признавалась совокупность всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и подлежащих отражению в составе прочих доходов или прочих расходов.

12 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражены в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2025 году, составили:

- налог на прибыль 25%
- налог на добавленную стоимость 20%
- Взносы 30%

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 29 008 тыс. руб., задолженность перед государственными внебюджетными фондами 2 650 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2023 годов Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

13 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

При необходимости, для обеспечения своевременного представления в бухгалтерские службы первичных учетных документов, в Обществе применялась, методология начислений при наличии условий признания выручки в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99). В этом случае регистрация выручки в бухгалтерском

учете осуществлялась на основании оперативной информации, представленной структурными подразделениями Общества.

Статья отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Расходы на рекламу Общества в целом (без указания конкретных видов продукции) учтены в составе коммерческих расходов.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением участника Общества. При этом часть прибыли, которая по решению участника Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показана в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль».

14 Капитал. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 51 000 тыс. руб.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя суммы добавочного капитала. Резервный капитал Общества не создавался. Добавочный капитал Общества на отчетную дату составил 817 746 тыс. руб. и состоит из взносов в общество в денежной и имущественной форме от учредителей.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 1 602 160 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (1 482 485 тыс. руб.) составило 119 675 тыс. рублей или 8,07 %.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль общества не распределялась, дивиденды не начислялись и не выплачивались

15 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

В 2025 году общество создало резерв на предстоящую оплату отпусков в сумме 9 386 922,93 руб.

В 2025 году был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1 229 023 144,41 руб.

16 Обеспечение обязательств

Обществом в 2025 были выпущены банковские гарантии в обеспечение обязательств по договорам поставки заключенным с ООО «ТК МС-Трейд», ООО "Трест РосСЭМ", АО КОНЦЕРН ТИТАН-2

17 Операции со связанными сторонами

Общество дочерних и зависимых обществ не имеет.

18 Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности, как в целом, так и ее части (прекращение использования отдельных активов путем продажи, отказа от отдельных видов деятельности).

19 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Условия и события, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, такие как неспособность погашать кредиторскую задолженность, судебные иски против Общества в процессе рассмотрения, признаки банкротства отсутствуют.

20 Сопутствующая информация

20.1 Вопросы защиты окружающей среды

Деятельность Общества не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

Директор
ООО «ТД Регионпромсервис» С.Ю.Самсонов.