БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ
ЗА 2025 ГОД
ООО «ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ В ПРИКАМЬЕ»

ИНН: 5903034232
адрес места нахождения: 614068, Пермский край, г. Пермь, ул. Дзержинского дом.15

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.25 ГОДА И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД
ООО «ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ В ПРИКАМЬЕ»

1. Основные виды экономической деятельности. 4
2. Краткий обзор Учетной политики 4
2.1. Основа составления отчетности и существенность 4
2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте 5
2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 5
2.4. Нематериальные активы 6
2.5. Основные средства 6
2.6. Учет аренды 7
2.7. Инвестиционная недвижимость 8
2.8. Запасы 8
2.9. Дебиторская задолженность 8
2.10. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 8
2.11. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал 9
2.12. Кредиты и займы полученные 9
2.13. Оценочные обязательства 10
2.14. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль 10
2.15. Признание доходов 10
2.16. Признание расходов 11
12. Иная информация 12
12.1. Общая информация и критерии существенности раскрытой информации 12
12.2. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах 13
12.3. Информация о численности персонала 13
12.4. Территориально обособленные подразделения 13
12.5. Изменения в учетной политике 13
12.6. Исправления данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики 14
12.7. Нематериальные активы 14
12.8. Основные средства 14
12.9. Капитальные вложения 15
12.10. Аренда у арендатора 15
12.11. Аренда у арендодателя 15
12.12. Обесценение активов 15
12.13. Финансовые вложения 16
12.14. Запасы 16
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. 16
Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. 16
Списание запасов производится по средней себестоимости. 16
Изменения принятых способов оценки запасов в 2025 году не происходило. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в текущем отчетном периоде не начислялся. 16
Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе дебиторской задолженности по статье бухгалтерского баланса «Авансы выданные». 16
12.15. Дебиторская задолженность и обязательства 16
12.16. Капитал и резервы 17
12.17. Кредиторская задолженность 18
12.18. Заемные средства 18

12.19. Информация, связанная с движением денежных средств 19
12.20. Налог на прибыль 19
12.21. Выручка от основной деятельности 20
12.22. Себестоимость обычных видов деятельности 20
12.23. Прочие доходы и расходы 20
12.24. Информация о связанных сторонах 21
12.25. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы и оценочные значения ... 23
12.26. Риски хозяйственной деятельности 23
12.27. Непрерывность деятельности 24
12.28. События после отчетной даты 25

1. Основные виды экономической деятельности.

Виды деятельности	Описание
Основной	ОКВЭД 46.75.1 Торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами»
Дополнительные	1. ОКВЭД, 20.15 Производство удобрений и азотных соединений 2. ОКВЭД, 20.59.5 Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки 3. ОКВЭД,46.12.32 Деятельность агентов по оптовой торговле удобрениями и агрохимикатами 4. ОКВЭД, 46.19 Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

Фактически Общество получало основной доход за отчетный 2025 год и предшествующий отчетному 2024 год от оптовой торговли удобрениями и агрохимическими продуктами, что раскрыто в разделе «Выручка»

2. Краткий обзор Учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положению о ведении бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, а также Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"»

С 01.04.2025 года, Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» в части внесенных изменений Приказ Минфина России от 13.01.2023 N 4н
"Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация"
С 01.01.2024 года,

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Учётная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ООО «Экологические технологии в Прикамье» на 2025г, утверждена Приказом от 31 декабря 2023 года с последующими дополнениями и изменениями.

1. Критерии существенности информации

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. (Основание: абз. 2 п. 11 ПБУ 4/99, п. 3 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01 (раздел "Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности")

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения, исходя из иных критериев.
(Основание: п. 3 ПБУ 22/2010)

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С:Предприятие», что обусловило следующие особенности ее представления:

а) Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С:Предприятие», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023. Функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

б) Программное обеспечение «1С», используемое Обществом, не предоставляет функциональной возможности удалять отдельные строки из утвержденных форм бухгалтерской отчетности. В связи с этим, во избежание несанкционированных изменений и рисков искажения данных, в автоматически формируемых отчетных формах не производились ручные манипуляции по удалению следующих строк в бухгалтерском балансе: 1105 Гудвил, 1130 Нематериальные поисковые активы, 1140 Материальные поисковые активы.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего:

руб.

Единица валюты	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Евро	92,0938	106,1028	99,1919

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов и в соответствии с п.28 ФСБУ 4/2023 зачитываются.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привелок возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2024 со стоимостью более 100 000 рублей за единицу. К товарным знакам, знакам обслуживания, наименованиям мест происхождения товаров, фирменным наименованиям, разрешениям (лицензиям) на отдельные виды деятельности лимит не применяется

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной (фактической) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования, и суммы накопленного обесценения.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав, прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности, ожидаемого срока использования актива с учетом нормативных, договорных и других ограничений, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход).

Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом не реже одного раза в год.

2.5. Основные средства

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.
Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, признаются расходами периода, в котором они понесены.
При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма

связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.
После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»
Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.
Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.
Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.
Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Капитальные вложения во внеоборотные активы

Капитальные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользованиями активом, чистой стоимости инвестиции в аренду, затраты на создание и приобретение нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В бухгалтерском балансе объекты капитальных вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по строкам «Нематериальные активы», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы», «Капитальные вложения» в зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже одного раза в год.
По объектам капитальных вложений, в отношении которых существует высокая вероятность, что объекты не подлежат дальнейшему строительству признается обесценение в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов.

Последствия изменения учетной политики в части учета капитальных вложений в нематериальные активы в связи с изменениями Федерального стандарта бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года№ 204н, отражаются путем корректировки балансовой стоимости входящих остатков баланса.

2.6. Учет аренды

Общество при заключении договоров, предусматривающих получение (предоставление) за плату во временное пользование имущества, оценивает указанные договоры на предмет соответствия этого договора требованиям признания в качестве договора аренды согласно Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 года № 208н.

Не признаются договорами аренды договоры, предусматривающие (прямо или косвенно) передачу имущества для его использования организацией-получателем, главным образом, в целях исполнения встречных обязательств перед организацией, предоставившей это имущество.

В качестве единицы учета аренды признается договор, если иной подход к выделению объектов учета аренды не является более уместным, исходя из положений договора.

Общество применяет упрощение и не признают в качестве объектов учета аренды договоры, по которым ежемесячная стоимость аренды не превышает 300 000 рублей (включительно) без учета НДС в месяц.

При расчете приведенной стоимости арендных платежей по договорам аренды на получение имущества Общество применяет ставку привлечения дополнительных заемных средств в случае, если ставка дисконтирования не может быть определена из договора аренды. При определении ставки привлечения дополнительных заемных средств анализируется наличие заемных средств, привлеченных на аналогичный срок в аналогичном периоде.

2.7. Инвестиционная недвижимость

Под инвестиционной недвижимостью понимаются основные средства (здания, сооружения, земельные участки), в которых сдано в аренду более 50 процентов площади от общей площади зданий, сооружений. Инвестиционная недвижимость отражается в бухгалтерском учете на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

2.8. 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.
Списание запасов производится по средней себестоимости.
Изменения принятых способов оценки запасов в 2025 году не происходило.

2.9. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе на 31.12.2025 г в строке «кредиторская задолженность» - авансы, полученные от покупателей отражены за минусом исчисленного НДС, в строке «дебиторская задолженность» – авансы, выданные поставщикам, отражены за минусом НДС, исчисленного с предоплаты.

Информация о движении дебиторской задолженности отражена в разделе 7. Табличных пояснений, информация о движении обязательств отражена в разделе 8. Табличных пояснений.

2.10. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит

к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражены свернуто поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты.

При формировании Отчета о движении денежных средств соблюдены условия п. п «Б» п. 16 ПБУ 23/2011 об отдельном учете сумм НДС, поступивших от покупателей и перечисленных поставщикам.

2.11. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества .

В соответствии с Уставом Общество не формирует резервный капитал.

2.12. Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренной договором.
Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

Долгосрочные обязательства. Заемные средства

Задолженность по долгосрочным кредитам и займам, срок погашения которых на отчетную дату составляет менее 365 (366) дней переводится из долгосрочной в кратко- срочную.
По строке 1410 баланса отражается остаток заемных средств с учетом процентов, срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты. Проценты по долгосрочным займам, подлежащие уплате в срок, не превышающий года, отражаются в составе краткосрочных обязательств.
Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов, включаются в состав прочих расходов в том периоде, когда они были произведены.

2.13. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют факты хозяйственной деятельности, предполагающие очень высокую или высокую вероятность будущего уменьшения экономических выгод от деятельности Общества.
Оценочное обязательство в виде резерва по сомнительным долгам Обществом не создавалось по причине отсутствия сомнительной дебиторской задолженности. Вся дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года является текущей.

Оценочные обязательства:
Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных в бухгалтерском учете признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов, исходя из расчетного % (9 %). Процент был определён по окончании предыдущего года исходя из остатка количества дней неиспользованных отпусков по каждому работнику на среднюю заработную плату + отчисления в фонды.

2.14. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.15. Признание доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.
Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:
-доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
-прочие доходы
В соответствии с ПБУ 9/99 выручка от реализации покупных товаров признается доходом по основной деятельности предприятия. Выручка от предоставления за плату во временное пользование активов по договору аренды признается прочим доходом

2.16. Признание расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.
Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:
-расходы по обычным видам деятельности;
-прочие расходы.
Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат раскрыты в разделе 6. Табличных пояснений.
Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99). Учет затрат по коммерческой деятельности ведется на счете 44 «Расходы на продажу» в разрезе статей. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они возникают исходя из условий сделок и принципа равномерного и пропорционального формирования доходов и расходов. Расходы, связанные с реализацией продукции, работ и услуг (в т.ч. расходы на упаковку и транспортировку) учитываются на счете 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» и в конце месяца списываются в полном объеме в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

К управленческим затратам относятся затраты, не связанные с производством продукции, работ, услуг и учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца в полном объеме признаются в составе расходов (Дт 90.08 «Управленческие расходы» Кт 26).

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.	357	(3)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	357	(43)
	За 2024 г.	138	(138)	357	(138)	138	(3)	-	-	-	-	-	357	(3)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	357	(3)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	357	(43)
	За 2024 г.	138	(138)	357	(138)	138	(3)	-	-	-	-	-	357	(3)
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	314	354	-
в том числе: Другие НМА	314	354	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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.	-	-	357	-	-	(357)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	357	-	-	(357)	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
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.	9 468	(2 897)	4 112	-	-	(1 646)	-	-	-	-	-	13 580	(4 543)
	За 2024 г.	9 088	(1 919)	380	-	-	(1 307)	-	-	328	-	-	9 468	(2 897)
в том числе: Здания	За 2025 г.	689	(342)	4 112	-	-	(322)	-	-	-	-	-	4 801	(664)
	За 2024 г.	689	(319)	-	-	-	(37)	-	-	14	-	-	689	(342)
Сооружения	За 2025 г.	495	(150)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	495	(175)
	За 2024 г.	495	(125)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	495	(150)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	75	(41)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	75	(48)
	За 2024 г.	75	(33)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	75	(41)
Офисное оборудование	За 2025 г.	380	(65)	-	-	-	(147)	-	-	-	-	-	380	(213)
	За 2024 г.	-	-	380	-	-	(65)	-	-	-	-	-	380	(65)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 753	(1 192)	-	-	-	(636)	-	-	-	-	-	3 753	(1 828)
	За 2024 г.	3 753	(507)	-	-	-	(685)	-	-	-	-	-	3 753	(1 192)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	4 076	(1 107)	-	-	-	(508)	-	-	-	-	-	4 076	(1 616)
	За 2024 г.	4 076	(934)	-	-	-	(487)	-	-	314	-	-	4 076	(1 107)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	15 353	(6 445)	-	-	-	(1 180)	-	-	-	-	-	15 353	(7 625)
	За 2024 г.	15 253	(5 533)	100	-	-	(973)	-	-	61	-	-	15 353	(6 445)
в том числе: Здания	За 2025 г.	7 806	(3 896)	-	-	-	(437)	-	-	-	-	-	7 806	(4 333)
	За 2024 г.	7 705	(3 517)	100	-	-	(441)	-	-	61	-	-	7 806	(3 896)
Земельные участки	За 2025 г.	1 051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 051	-
	За 2024 г.	1 051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 051	-
Другие виды основных средств (асфальтобетонное покрытие	За 2025 г.	6 497	(2 548)	-	-	-	(744)	-	-	-	-	-	6 497	(3 292)
	За 2024 г.	6 497	(2 016)	-	-	-	(532)	-	-	-	-	-	6 497	(2 548)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	2 774	(1 327)	2 892	(2 774)	2 774	(1 447)	-	-	-	2 892	-
	За 2024 г.	-	-	2 774	-	-	(1 327)	-	-	-	2 774	(1 327)
в том числе: Аренда офисного помещения	За 2025 г.	2 774	(1 327)	2 892	(2 774)	2 774	(1 447)	-	-	-	2 892	-
	За 2024 г.	-	-	2 774	-	-	(1 327)	-	-	-	2 774	(1 327)

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	18 606	15 875	15 837
в том числе: Здания	10 501	5 703	4 558
Сооружения	321	345	370
Машины и оборудование (кроме офисного)	27	35	42
Офисное оборудование	167	315	-
Транспортные средства	1 924	2 561	3 246
Другие виды основных средств	5 665	6 917	7 622
Неамортизируемые основные средства - всего	1 051	1 051	1 051
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	1 051	1 051	1 051
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	242	273	303
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	7 728	8 908	9 720
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	6 318	6 754	3 876

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	2 892	-	-	(2 892)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 916	-	-	(2 916)	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	2 892	-	-	(2 892)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 774	-	-	(2 774)	-	-
Малоценные основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	142	-	-	(142)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	4 583	-	2 316	-	-	(4 112)	2 787	-
	За 2024 г.	-	-	4 921	-	(100)	(238)	4 583	-
в том числе: Восстановление здания склада № 4 (инв.279)	За 2025 г.	3 706	-	406	-	-	(4 112)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 706	-	-	-	3 706	-
Асфальтирование пром-площадки у склада № 4 (1650м2)	За 2025 г.	876	-	-	-	-	-	876	-
	За 2024 г.	-	-	876	-	-	-	876	-
Капитальный ремонт Здание бытовых инв.267	За 2025 г.	-	-	1 910	-	-	-	1 910	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сборка сервера	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	238	-	-	(238)	-	-
Обустройство дождевых водостоков здание столовой	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	(31)	-	-	-
Обустройство дождевых водостоков здание гаража (инв№121)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	69	-	(69)	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Создание инвестиционной недвижимости - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	10 159	-	668 529	(676 388)	-	-	X	2 300	-
	За 2024 г.	8 293	-	524 094	(522 228)	-	-	X	10 159	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	549	-	4 792	(5 022)	-	-	-	319	-
	За 2024 г.	867	-	6 056	(6 375)	-	-	-	549	-
Товары	За 2025 г.	9 610	-	663 737	(671 366)	-	-	-	1 981	-
	За 2024 г.	7 426	-	518 037	(515 853)	-	-	-	9 610	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в 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.	41 442	-	-	-	(294)	-	-	(41 148)	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	123 940	-	142 661	-	(77 369)	-	-	-	189 111	-
	За 2024 г.	83 366	-	44 253	-	(44 739)	(88)	-	41 148	123 940	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	46 535	-	73 850	-	(46 572)	-	-	-	73 813	-
	За 2024 г.	46 434	-	21 352	-	(21 251)	-	-	-	46 535	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	21 846	-	69 632	-	(21 846)	-	-	-	69 632	-
	За 2024 г.	1 190	-	21 227	-	(484)	(88)	-	-	21 846	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	44 148	-	-	-	-	-	-	-	44 148	-
	За 2024 г.	3 000	-	4	-	(4)	-	-	41 148	44 148	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 152	-	(839)	-	(1 191)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 961	-	119	-	(3 928)	-	-	-	2 152	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 709	-	-	-	(7 709)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14 781	-	-	-	(7 072)	-	-	-	7 709	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 442	-	18	-	-	-	-	-	1 460	-
	За 2024 г.	-	-	1 442	-	-	-	-	-	1 442	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	83	-	-	-	(25)	-	-	-	58	-
	За 2024 г.	-	-	83	-	-	-	-	-	83	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 000	-	-	-	(12 000)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	123 940	-	142 661	-	(77 369)	-	-	X	189 111	-
	За 2024 г.	124 808	-	44 253	-	(45 033)	(88)	-	X	123 940	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

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.	-	1 553	-	-	-	-	1 553
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Арендные обязательства	За 2025 г.	-	1 553	-	-	-	-	1 553
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	85 280	78 026	190	(33 211)	-	-	130 284
	За 2024 г.	22 298	72 857	93	(9 968)	-	-	85 280
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 258	6 867	190	(3 257)	-	-	7 057
	За 2024 г.	1 163	3 164	93	(1 163)	-	-	3 258
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 386	7 709	-	(28 386)	-	-	7 709
	За 2024 г.	6 682	28 385	-	(6 681)	-	-	28 386
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13	12	-	-	-	-	25
	За 2024 г.	24	-	-	(11)	-	-	13
Арендные обязательства	За 2025 г.	1 553	1 192	-	(1 553)	-	-	1 192
	За 2024 г.	-	1 553	-	-	-	-	1 553
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	37 437	57 261	-	-	-	-	94 698
	За 2024 г.	-	37 437	-	-	-	-	37 437
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	118	438	-	-	-	-	556
	За 2024 г.	6	112	-	-	-	-	118
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 622	52	-	450	-	-	2 124
	За 2024 г.	-	1 622	-	-	-	-	1 622
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	4 189	-	-	-	-	4 189
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	446	-	-	(446)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	481	57	-	-	-	-	538
	За 2024 г.	4	476	-	-	-	-	481
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	237	248	-	(102)	-	-	383
	За 2024 г.	270	108	-	(141)	-	-	237
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	12 176	-	-	(363)	-	-	11 813
	За 2024 г.	13 700	-	-	(1 524)	-	-	12 176
Итого	За 2025 г.	85 280	79 579	190	(33 211)	-	X	131 837
	За 2024 г.	22 298	72 857	93	(9 968)	-	X	85 280

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 954	5 239	859	-	6 335
	За 2024 г.	1 593	2 763	2 122	280	1 954
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 954	5 239	859	-	6 335
	За 2024 г.	1 593	2 763	2 122	280	1 954

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	142 619	101 656	142 722
в том числе: НЭКСИС поручительства по кредитам	99 897	101 656	142 722
ОС переданные в залог (залоговая стоимость)	42 722	42 722	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	674 482	519 590
Затраты на оплату труда	35 902	28 126
Отчисления на социальные нужды	6 917	5 129
Амортизация	3 737	3 025
Прочие затраты	242 729	298 493
Итого по элементам	963 768	854 362
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	963 768	854 362

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

12.1. Общая информация и критерии существенности раскрытой информации

В бухгалтерской отчетности значения показателей представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

В данной отчетности вычитаемые или отрицательные значения показателей приводятся в круглых скобках.

Основные сведения об организации
Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Экологические технологии в Прикамье» (далее – Общество).
Сокращённое наименование: ООО «ЭТВП».
Юридический и фактический адрес: Россия, 614068, Пермский край, г. Пермь, ул. Дзержинского, д. 15, оф. 2.
Дата и орган государственной регистрации: 10 ноября 2002 года, Администрация Дзержинского района города Перми. ОГРН: 1025900763151, ИНН: 5903034232, КПП: 59030100.
Основной вид деятельности Общества: «Торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами» (код ОКВЭД 46.75.1)
Аудит за 2024 год бухгалтерской (финансовой) отчетности был проведен аудиторской организацией ООО «Уральская аудиторская компания» ИНН 5907020449 КПП 590701001, член СРО ААС за ОРНЗ № 12006027898.
Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована по действующим российским правилам бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не имелось.
Аудитором за 2025 год является ООО «Уральская аудиторская компания» ИНН 5907020449 КПП 590701001, член СРО ААС за ОРНЗ № 12006027898. Юридический адрес 614030, г. Пермь ул. Янаульская,35.

При подготовке отчетности Общество применяет профессиональное суждение для определения состава, детализации и способа раскрытия информации в соответствии с критериями, установленными в Учетной политике Общества.

В Отчете о финансовых результатах обособленно раскрыты все статьи, величина которых по абсолютному значению составляет более 1% от общей суммы выручки за отчетный период. Данный количественный критерий обеспечивает последовательность и сопоставимость данных.

Одновременно с этим, в формах и Пояснениях раскрыта качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.

В целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, строки, предусмотренные типовыми формами, по которым у Общества на отчетные даты отсутствуют активы, обязательства и иные объекты учета, соответствующие некоторым из указанных в формах показателям (таким как гудвил). В связи с этим, в целях обеспечения достоверного и нейтрального представления информации, соответствующие строки не содержат числовых значений (прочеркнуты). Отсутствие числовых значений в строках, предусмотренных минимальным составом показателей бухгалтерской отчетности (аналогичным перечням, установленным пунктами 9, 26, 34 и 38 ФСБУ 4/2023), означает, что у Общества отсутствуют соответствующие активы, обязательства, доходы, расходы или иные объекты учета.

Показатели в бухгалтерском балансе приводятся в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (в частности, накопленной амортизации, накопленного обесценения, резервов под обесценение запасов, резервов по сомнительным долгам, резервов под обесценение финансовых вложений, других оценочных резервов), раскрываемых в пояснениях. Представление показателей в бухгалтерском балансе в нетто-оценке не является зачетом между этими показателями.

Указанный выше порядок (прочерк) не распространяется на случаи, когда показатель в нетто-оценке равен нулю в результате применения регулирующих величин. Такие ситуации раскрыты в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

12.2. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет директор Общества - Поляков Андрей Юрьевич.
Контрольные органы – Общее собрание участников Общества, Директор.
Наблюдательный совет, Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрены.
Бенефициарами являются участники общества (физические лица):

- Поляков А.Ю., ИНН 590412862765, доля в уставном капитале Общества – 51,00 %,
- Умарова А.А, ИНН 771388575183, доля в уставном капитале Общества – 40,00 %,
- Спирин А.Е., ИНН 591113015875, доля в уставном капитале Общества - 9,00 %;

12.3. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:
24 человек(а) в 2025 году;
25 человек(а) в 2024 году.

12.4. Территориально обособленные подразделения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений Общества.
По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество имеет в своем составе одно территориально обособленное структурное подразделение по адресу 618500, Пермский край, г. Соликамск ул. Железнодорожная д.55.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений Общества.

12.5. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.
В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество раскрывает информацию, состав и содержание которой определены требованиями пунктов 8-50 ФСБУ 4/2023, установленными для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

12.6. Исправления данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменении капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствие ФСБУ 4/2023.
Изменен состав расшифровочных строк к строкам 1110 «Нематериальные активы», 1150 «Основные средства», 1190 «Прочие внеоборотные активы», 1210 «Запасы», 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», 1520 «Кредиторская задолженность».
Долгосрочная кредиторская задолженность представлена в составе строки 1450 «Прочие долгосрочные обязательства».
Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2024 г.» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах «на 31 декабря 2024 год» сформированы с учетом корректировки в связи с применением Обществом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023

12.7. Нематериальные активы

Информация по пояснению показателя «Нематериальные активы» дополняется также табличными пояснениями.
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

Балансовая стоимость объектов нематериальных активов составила:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нематериальные активы, в том числе:	314	354	0
Создание разработка сайт Kalimag.ru(ETVP.ru) на платформе Tilda	314	354	0

Оставшийся срок полезного использования НМА- 95 месяцев.

12.8. Основные средства

Информация по пояснению показателя «Основные средства» дополняется также табличными пояснениями таб.4
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

В отчетном году элементы амортизации основных средств существенно не изменились по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Балансовая стоимость неамортизируемых объектов основных средств составила:

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Неамортизируемые основные средства, в том числе:	1051	1051	1051
Земельные участки	1051	1051	1051

Основные средства, полученные в аренду, не относящиеся к правам пользования активами

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год	2023 год
Получено арендованных основных средств	107	107	72
Возвращено арендованных основных средств	0	0	0

12.9. Капитальные вложения

Информация по пояснению показателя «Капитальные вложения» дополняется также табличными пояснениями.
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:
По состоянию на 31.12.2025 года незавершённые капитальные вложения основных средств составили 2 786,75 тыс. руб., в т.ч объект здание бытовых модернизация 1910,33 тыс. руб, асфальтирование пром-площадки склада № 4 в сумме 876,00 тыс.руб.

12.10. Аренда у арендатора

Арендатор ООО «ЭТВП» (арендатор по договорам аренды с ООО «НЭКСИС», договор № 01/04/2019 аренды оборудования для погрузки от 01.04.2019 года, договор № 02/04/2018 аренды крана РДК-250-3 от 02.04.2018 года), договор № 01/24 аренда козлового крана от 01.01.2024 года Не признаются предметы аренды в качестве права пользования активом и не признаются обязательство по аренде так как рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Арендатор ООО «ЭТВП» (арендатор по договору аренды нежилого помещения с ООО "Агрострой" ИНН 5902819950 договор б/н от 01.10.2018г) признает право пользования активом ППА со ставкой дисконтирования 16% годовых.

На отчетную дату балансовая стоимость прав пользования арендованными активами составляет 2 892 тыс. рублей, а сумма обязательств по аренде - 2745 тыс. рублей в т.ч долгосрочные обязательства 1553 тыс. рублей. Процентные расходы по арендным обязательствам за отчетный период составили 127 тыс. рублей.

Арендные платежи признаются в качестве расходов равномерно в течение срока аренды по обычным видам деятельности

12.11. Аренда у арендодателя

Операционная аренда.
Общество как арендодатель осуществляет классификацию и учет активов, переданных в аренду, в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". В отчетном периоде деятельность Общества как арендодателя включала преимущественно передачу в аренду недвижимого имущества , складских комплексов, земельных участков

12.12. Обесценение активов

Анализ не выявил наличие признаков обесценения активов Общества.

В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2025 года обесценение отсутствует.

.

12.13. Финансовые вложения

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2023 г , 31.12.2024 г, 31.12.2025 г отсутствуют.

12.14.Запасы

Информация по пояснению показателя «Запасы» дополняется также табличными пояснениями.
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

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.
Списание запасов производится по средней себестоимости.
Изменения принятых способов оценки запасов в 2025 году не происходило. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в текущем отчетном периоде не начислялся.
Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе дебиторской задолженности по статье бухгалтерского баланса «Авансы выданные».

12.15.Дебиторская задолженность и обязательства

Информация по пояснению показателя «Дебиторская задолженность» дополняется также табличными пояснениями.
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:

В бухгалтерском балансе на 31.12.2025 г в строке «кредиторская задолженность» - авансы, полученные от покупателей отражены за минусом исчисленного НДС, в строке «дебиторская задолженность» – авансы, выданные поставщикам, отражены за минусом НДС, исчисленного с предоплаты.

В составе прочей дебиторской задолженности / расчеты с разными дебиторами и кредиторами по строке 1230 бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Дебиторская задолженность строка расчеты с разными дебиторами и кредиторами всего в т.ч:	44 205	44 377	56 442
Задолженность по договору о переводе долга	41 148	41 148	41 442
Задолженность по беспроцентным договорам займа	3 000	3 000	15000
Расчеты с подотчетными лицами	57	229	0

Резерв по сомнительным долгам обществом не создается. Данная дебиторская задолженность не является просроченной.

12.16.Капитал и резервы

Уставный капитал

Величина уставного капитала составила:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Уставный капитал Общества	10	10	10

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составляет 10 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал Общества сформирован и оплачен полностью. По состоянию на 31.12.2025 года уставный капитал распределён среди участников Общества (физических лиц) в следующем соотношении:
- Спирин А.Е. – 9,0 % уставного капитала,
- Поляков А.Ю. - 51,0 %; уставного капитала,
- Умарова А.А.- 40,0 %; уставного капитала.

Изменения за отчетный период (причины):
В отчётном периоде произошло 1 (Одно) изменение в составе участников Общества, а именно: бывший участник Общества Хайду-Полякова И.А. подарила всю принадлежавшую ей долю в размере 51,0 % уставного капитала Общества новому участнику Общества - Полякову А.Ю. Дата договора дарения и перехода собственности на долю – 29.12.2025 года.

Права, предоставляемые долями:
Все доли уставного капитала являются обыкновенными и предоставляют их владельцам (участникам) одинаковый объем прав, предусмотренный Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Уставом Общества, в том числе: право участвовать в управлении делами Общества, право на получение части прибыли Общества в виде дивидендов, право на получение части имущества Общества в случае его ликвидации, право на доступ к информации о деятельности Общества и иные права, предусмотренные законодательством и Уставом. На отчётную дату у Общества отсутствуют собственные доли.

На отчётную дату Общество не предоставляло опционы, дающие право на приобретение дополнительных долей в уставном капитале.

Дивиденды

Окончательный размер годовых дивидендов, приходящихся на одну долю в уставном капитале, будет определен и утвержден Решением общего собрания участников Общества, которое состоится в 2026 году. Сумма дивидендов, подлежащая выплате участникам Общества, будет признана в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год после принятия указанного решения.

В 2025 году были начислены к выплате дивиденды в сумме 30 000 тыс. руб. на основании Протокола внеочередного общего собрания участников от 21.03.2025г. Прибыль прошлых лет от деятельности Общества была распределена среди участников Общества пропорционально их долям в уставном капитале.
По состоянию на 01.01.2025 года задолженность перед участниками общества по выплате дивидендов составила 12 176,3 тыс. руб. В течение 2025 года были выплачены дивиденды в сумме 30 363,37 тыс. рублей с учетом задолженности сформированной на 01.01.2025 года.
По состоянию на 31.12.2025 года задолженность перед участниками по выплате дивидендов составила 11 812,9 тыс. руб. отражена в составе краткосрочных обязательств по строке «Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов» бухгалтерского баланса.

12.17.Кредиторская задолженность

Информация по пояснению показателя «Кредиторская задолженность» содержится в табличных пояснениях номер 8 « Обязательства».
В дополнение к табличным пояснениям, Общество раскрывает следующую информацию:
По строке «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» бухгалтерского баланса в том числе отражены:

тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами всего в т.ч	**7258**	**2352**	**747**
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	6 851	2103	598
Расчеты с персоналом по оплате труда	383	237	193
Прочие	24	12	44

12.18.Заемные средства

Долгосрочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2024 г., на 31.12.2025 г. долгосрочные заемные средства отсутствуют.

Краткосрочные обязательства.

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные организацией и проценты к уплате.

По строке 1510 «Заемные средства» на 31.12.2025 г отражена задолженность по кредитам в сумме 95 254 тыс.руб. в т.ч проценты 556 тыс.руб.

№	Наименование показателя	Валюта	На 31.12.2025	На 31.12.2024
1	**Кредиты банков, подлежащие погашению менее чем через 12 месяцев после отчетной даты,в том числе:**	**тыс.руб.**	95 254	37 555
1.1	ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	тыс.руб.	95 254	37 555

Проценты к уплате:

Тыс. руб.

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Проценты по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам, включенные в прочие расходы, в том числе	19 690	6 295

1.1	Проценты по кредитам к уплате	19 690	6 295

12.19.Информация, связанная с движением денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления от текущих операций итого в т.ч	**168**	**32287**
Возврат подотчетных средств/ возвраты от поставщиков	168	149
Возмещение сумм НДС		32138
Прочие поступления от инвестиционных операций итого	0	0
Прочие поступления от финансовых операций итого	0	0

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Прочие платежи от текущих операций итого в т.ч	**6846**	**28303**
Расходы на услуги банка	2615	1470
Прочие налоги сборы	325	377
НДС	1530	23662
Возврат покупателям	2376	2794
Прочие платежи от инвестиционных операций:	0	0
Прочие платежи от финансовых операций:	0	0

12.20. Налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели:

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила – 25 %, в том числе по уровням бюджетов:

- федеральный бюджет – 8 %;
- бюджет субъекта РФ – 17 %,

Бухгалтерская прибыль до налогообложения по итогам деятельности за 2025 года составила 5457 тыс. руб.

Прибыль по налоговому учету составила 6 562 тыс.руб., текущий налог на прибыль – 1641 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль -330 тыс.руб.

В соответствии с ПБУ 18/02 сформированы временные разницы в связи формированием резерва на отпуск, различным учетом амортизации основных средств и отложенными доходами по курсовым разницам.

12.21. Выручка от основной деятельности

Расшифровка строки 2110 «Выручка» Отчёта о финансовых результатах

Наименование	Сумма, тыс. руб. (без учета НДС)	
	2025г	2024г
Выручка от реализации, всего	1 012 713	892 451
От реализации покупных товаров	1 012 713	892 451

12.22. Себестоимость обычных видов деятельности

Расшифровка строки 2120 «Себестоимость продаж» Отчёта о финансовых результатах

Наименование	Сумма тыс. руб.	
	2025 г	2025 г
Себестоимость, всего:	671 053	515 409
в том числе от реализации покупных товаров	671 053	515 409

12.23. Прочие доходы и расходы

В отчете о финансовых результатах за 2025 г «Прочие доходы» и «Прочие расходы» по статье купля продажа иностранной валюты , курсовые разницы, продажа (покупка) иностранной валюты доходы и расходы показаны свернуто.

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах

Наименование	Сумма, тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
Прочие доходы, всего:	**2623**	**25 052**
Курсовые разницы	0	21 867
Доходы от сдачи в аренду ОС	2 491	2 491
Прочие	132	414
Оценочные обязательства по оплате труда	0	280

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах

Наименование	Сумма, тыс. руб.	
	2025 г.	2024 г.
Прочие расходы, всего:	**26 471**	**31 621**
Купля-продажа иностранной валюты	9 903	9291
Курсовые разницы	10 222	18477
Прочие расходы	1 761	260
Расходы на услуги банка	2 515	1729
Расходы по кредитному договору	389	261
Штраф по хоз.договорам	210	137
Амортизация ОС сданных в аренду	576	585
Расходы от передачи товаров безвозмездно	347	401
Имущественные налоги	548	479

12.24. Информация о связанных сторонах

Бенефициарами Общества являются участники общества (физические лица):

- Поляков А.Ю., ИНН 590412862765, доля в уставном капитале Общества – 51,00 %,
- Умарова А.А, ИНН 771388575183, доля в уставном капитале Общества – 40,00 %,
- Спирин А.Е., ИНН 591113015875, доля в уставном капитале Общества - 9,00 %;

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 являются: зависимые и аффилированные лица.

- **ООО «НЭКСИС»** (ИНН 5903100453): директор ООО «ЭТВП» является участником ООО «НЭКСИС» с долей участия в уставном капитале ООО «НЭКСИС» 52,0 %;
- **ООО «Завод БИНИТ»** (ИНН 5903147998): директор ООО «ЭТВП» является участником ООО «Завод Бинит» с долей участия в уставном капитале - 80,0 %, а также Генеральным директором ООО «Завод Бинит»;
- **ООО «ИННОТЕХ»** (ИНН 5904133476): директор ООО «ЭТВП» является участником ООО «Иннотех» с долей участия в уставном капитале – 54,9 %, а также является директором ООО «Иннотех»;
- **ООО НПФ «Нэксис»** (ИНН 5904083296): учредителем ООО НПФ «Нэксис» является ООО «Иннотех» с долей участия в уставном капитале – 100 %, Генеральный директор ООО НПФ «Нэксис» - Спирин А.Е.;
- **ООО «Лаборатория удобрений»** (ИНН 5904282051): директор ООО «ЭТВП» является участником ООО «Лаборатория удобрений» с долей участия в уставном капитале ООО «Лаборатория удобрений» - 47,62 %,
- **участник ООО «ЭТВП» и Директор ООО «ЭТВП» Поляков А.Ю.;** (ИНН 590412862765),
- **участник ООО «ЭТВП»- Умарова А.А.- 40,0 %;** (ИНН 771388575183)

В 2025году были следующие операции со связанными сторонами:

ООО «НЭКСИС» - покупатель (арендатор) (ИНН 5903100453):

Договор аренды № 01/10/2017 от 01.10.2017 года земельных участков и недвижимости -задолженность на 01.01.2025 года – отсутствует, оказаны услуги в течение 2025 года на сумму 4 075,12 тыс.руб.; оплачено за аренду 4 075,12 тыс. рублей, задолженность по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует.

ООО «НЭКСИС» - поставщик (ИНН 5903100453):

Договор поставки № 02/12 от 01.12.2016 года

- задолженность перед ООО «ЭТВП» на 01.01.2025 года -23 053,80 тыс. руб., поставлено товара в течение 2025 года на сумму 245 098,32 тыс. руб.; оплачено за товар 251 976,80 тыс. рублей. Задолженность по состоянию на 31.12.2025 года перед ООО «ЭТВП» - 29 932,28 тыс. руб.

Договор поставки№ 01/12 от 01.12.2016 года

- задолженность по состоянию на 01.01.2025 года перед ООО «ЭТВП» – 28 551,34 тыс. руб., поставка товара в течение 2025 года на сумму 551 029,57 тыс. руб., оплачено за товар 580 491,73 тыс. руб., задолженность перед ООО «ЭТВП» на 31.12.2025 года составляет - 58 013,50 тыс. руб.

Договор № 01/04/2019 (аренда оборудования для погрузки) от 01.04.2019 года

- задолженность на 01.01.2025 г.-отсутствует, оказаны услуги в течение 2025 года на сумму 744,00 тыс. руб., оплачено 744,00 тыс. руб., задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

Договор № 02/04/2018 (аренда крана РДК-250-3) от 02.04.2018 года

- задолженность по состоянию на 01.01.2025 года - отсутствует, оказаны услуги в течение 2025 года на сумму 360,00 тыс.руб.; оплачено - 360,00 тыс. руб., задолженность по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует.

Договор № 01/24 аренда козлового крана от 01.01.2024 года

- задолженность по состоянию на 01.01.2025 года - отсутствует, оказаны услуги в течение 2025 года на сумму 417,6 тыс.руб.; оплачено - 417,6 тыс. руб., задолженность по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует.

Форма расчётов – безналичная. Поставка товара осуществляется по 100% предоплате.
Сроки осуществления (завершения) расчётов – в течение 2025 года.

ООО «Завод БИНИТ» (ИНН 5903147998):

По состоянию на 01.01.2025 года задолженность перед ООО «ЭТВП» по следующим договорам:

- Договор аренды сушильного комплекса от 01.01.2012 – 290 тыс. руб.
- Договор займа от 10.08.2010 года - 3 000 тыс. руб.

В 2025 г. по истечении срока исковой давности списана задолженность по Договор аренды сушильного комплекса от 01.01.2012 на сумму 290,0 тыс. руб. (дата образования - 31.12.2013 г.)

Задолженность по договору займа не является задолженностью с истекшим сроком исковой давности, так как к договору займа оформлены соглашения о продлении срока действия

ООО «ИННОТЕХ» (ИНН 5904133476):

В 2025 году операции отсутствовали. По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

ООО НПФ «Нэксис» (ИНН 5904083296):

В 2025 году операции отсутствовали. По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

ООО «Лаборатория удобрений» (ИНН 5904282051):

В 2025 году операции отсутствовали. По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует

Директор ООО «ЭТВП» Поляков А.Ю.:

На 31.12.2025 года задолженность перед ООО «ЭТВП» по следующим договорам:

- Договор о переводе долга № 01/10/2020 от 01.10.2020 – 39 688 т.руб. (договор беспроцентного займа)
- Задолженность по процентам по договорам займа -1 459,67т. руб.

Форма расчётов – безналичная.

Сроки осуществления (завершения) расчётов – в срок до 31.12.2026 года.

Вознаграждения управляющему персоналу (4 человека) в 2025 году составили 16 673,81 тыс. руб., в т.ч страховые взносы 2 720,27 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря Обществом выданы обеспечения связанной стороне ООО «Нэксис» по кредитному договору в пользу ПАО Сбербанк в сумме задолженности по кредиту на 31.12.2025г в размере 99 897 тыс.рублей и в залоговой сумме основных средств в размере 42 722 тыс.рублей.

б.

12.25. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы и оценочные значения

Оценочные значения:
По состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют факты хозяйственной деятельности, предполагающие очень высокую или высокую вероятность будущего уменьшения экономических выгод от деятельности Общества.
Оценочное обязательство в виде резерва по сомнительным долгам Обществом не создавалось по причине отсутствия сомнительной дебиторской задолженности. Вся дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года является текущей.

Оценочные обязательства:
Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных в бухгалтерском учете признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.
Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов, исходя из расчетного % (9 %). Процент был определён по окончании предыдущего года исходя из остатка количества дней неиспользованных отпусков по каждому работнику на среднюю заработную плату + отчисления в фонды.

12.26. Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество не подверглось существенному влиянию тех или иных рисков. При этом потенциально Общество подвержено правовым, налоговым, финансовым, инфляционным и другим рискам.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Правовые риски

Управление правовыми рисками основано на оптимизации процесса юридического оформления документов и сопровождения деятельности Общества в соответствии с действующим законодательством, а также постоянного мониторинга внесения изменений в законодательство и своевременного принятия необходимых мер правового характера для строгого соблюдения действующего законодательства РФ с учетом введённых изменений и дополнений.

Риски, связанные с исполнением налогового законодательства

Общество является добросовестным участником налоговых правоотношений. Действующее налоговое законодательство РФ характеризуется значительным количеством налогов и частым внесением в него изменений, дополнений, разъяснений.

С целью полного и строгого соблюдения налогового законодательства РФ, Общество осуществляет постоянный мониторинг внесений в него изменений, дополнений, требований и своевременно принимает соответствующие необходимые меры и корректирующие действия с учетом вновь введённых изменений, требований и разъяснений. В связи с тем, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство РФ, высокого риска нарушения налогового законодательства у Общества не имеется.

Финансовые риски и риски, связанные с инфляцией

Финансовый риск включает рыночные риски, кредитные риски и риск ликвидности. Общество осуществляет реализацию товаров в т.ч. и на экспорт и производит расчеты в иностранной валюте. Влияние курса изменений национальной валюты по отношению к иностранным валютам на финансовый результат деятельности Общества не может быть оценено с высокой долей вероятности, при этом риск может иметь как положительное, так и отрицательное значение. Закрытие рынков для экспорта и существенное увеличение курса иностранных валют может привести к изменению цен поставляемый товар в большую сторону.

Инфляционные процессы, в результате которых происходит удорожание затрат могут оказать влияние на чистую прибыль, привести к изменению дебиторской кредиторской задолженности, в связи с изменением платежеспособности основных покупателей Общества.

Кредитные риски

Риск изменения кредитной ставки.

Общество в своей деятельности использует привлечённые кредиты банка. В связи с тем, что кредитными договорами предусмотрено формирование процентной ставки по кредитам на условиях: *«Ключевая ставка ЦБ РФ + фиксированная маржа банка»,* соответственно, в связи с увеличением ключевой ставки ЦБ РФ произошло увеличение затрат по обслуживанию кредитных средств. В качестве мер по управлению данными рисками Общество осуществляет оптимизацию расчетов по возврату основного долга.

В 2025 году на деятельность Общества оказывал влияние комплекс факторов рисков прямого внешнего воздействия (изменение законодательства, конкуренция, изменение налогового законодательства, взаимодействия с хозяйственными партнёрами), внешнего косвенного воздействия (политической и экономической обстановки, стихийных бедствий) экономического и политического характера.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

12.27. Непрерывность деятельности

Общество намерено продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

В 2026 году планируется продолжать работы по осуществлению деятельности по оптовой торговле удобрениями и агрохимическими продуктами.

На момент подписания отчетности решение о добровольной ликвидации участниками Общество не принималось.

.

12.28. События после отчетной даты

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственные условия, в которых Общество вело свою деятельность (ПБУ 7/98 «События после отчётной даты»), отсутствует.

На момент подписания отчетности принятия решения о распределении и выплате дивидендов участникам Общества по результатам деятельности Общества за 2025 год, не производилось.

Директор Поляков А.Ю.

16 марта 2026 года