ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью
«ТД»МЦБК»

за 2025 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации……2
2. Основа составления отчетности……2
3. Основные положения учетной политики……..3
5. Запасы……...3
4. Финансовые вложения……4
6. Дебиторская задолженность……...5
7. Денежные средства и денежные эквиваленты……..5
8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы……5
9. Кредиторская задолженность и прочие обязательства……6
10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности……6
11. Прочие доходы и расходы……6
12. Расчеты по налогу на прибыль……7
13. Информация о связанных сторонах……..8

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества — Общество с ограниченной ответственностью «ТД»МЦБК».

1.2. Сокращенное наименование общества — ООО «ТД»МЦБК».

1.3. Место нахождения Общества: Россия, Республика Марий Эл, г. Волжск ул. Карла Маркса, д.10;

1.4. ОГРН: 1191215001900

1.5. ИНН: 122401001

1.6. Уставный капитал оплачен в размере 150 000 тыс. руб., что составляет 100%.

1.7. Информация о дочерних и зависимых обществах

№ п/п	Наименование общества	Доля в уставном капитале, %
1	АО «МЦБК»	100%

1.8. Состав Совета директоров Общества:

№ п/п	Ф.И.О. (должность в совете)	Место работы, должность
1	Сташкевич Александр Михайлович	АО «МЦБК»
2	Сташкевич Алексей Александрович	АО «МЦБК»
3	Фещенко Алексей Васильевич	АО «МЦБК»
4	Тимофеева Елена Александровна	АО «МЦБК»
5	Коробкова Татьяна Александровна	АО «МЦБК»

1.9. Единоличным исполнительным органом общества утвержден Сташкевич Александр Михайлович.

2. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, а именно:
- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ;
- Федеральным стандартом по бухгалтерскому учету ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» от 04.10.2023г. №157н;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н;
- Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету и иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;

- Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и настоящих Пояснений.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

При расчетах с покупателями и заказчиками, использовалась валюта Российский рубль.

3. Основные положения учетной политики

Порядок ведения бухгалтерского учета ООО «ТД «МЦБК» определяется элементами и принципами учетной политики.

4. Запасы

Наличие и движение запасов по видам

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступления и затраты	Списано	На конец периода
Запасы - всего	**2025**				
	2024	**4**		**(4)**	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2025				
	2024				
Готовая продукция	2025				
	2024				
Товары для перепродажи	2025				
	2024				
Затраты в незавершенном производстве	2025				
	2024				
Товарно-заготовительные расходы	2025				
	2024				
Прочее	2025				
	2024	**4**		**(4)**	

5. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложениях

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Рекласс по обраще	
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Первоначальная стоимость	На кор
Долгосрочные - всего	**2025**	**242870**	**(...)**	**26801**	**(...)**			
	2024	**299745**	**(...)**	**3204**	**(60079)**			
Паи, акции и доли в УК	2025	242870	(...)	26801	(...)			
	2024	299745	(...)	3204	(60079)			
Представленные займы	2025		(...)		(...)			
	2024		(...)		(...)			
Векселя	2025		(...)		(...)			
	2024		(...)		(...)			
Краткосрочные - всего	**2025**		**(...)**		**(...)**			
	2024		**(...)**		**(...)**			
Представленные займы	2025		(...)		(...)			
	2024		(...)		(...)			
Депозиты в банках	2025		(...)		(...)			
	2024		(...)		(...)			
Уступка прав требования	2025		(...)		(...)			
	2024		(...)		(...)			
Финансовых вложений - итого	**2025**	**242870**	**(...)**	**26801**	**(...)**			
	2024	**299745**	**(...)**	**3204**	**(60079)**			

6. Дебиторская задолженность

Информация о дебиторской задолженности

Вид	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего			
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	**70**	**21**	**55**
Расчеты с покупателями и заказчиками	5	4	
Авансы выданные			
Авансы, выданные по лизинговым договорам			
Задолженность по процентам			
Расчеты по уступке прав требования			
Расчеты по претензиям			
Прочая			
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами, ЕНС	65	17	55
Дебиторская задолженность, всего	**70**	**21**	**55**

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Касса			
Расчетные счета	99	4	12
Валютные счета			
Депозитные счета	**20800**	**39550**	**11960**
Итого	**20899**	**39554**	**11972**

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства, всего	**2025**	**19**		**(75)**	**(73)**	**22**
	2024	**49**		**(30)**	**(...)**	**19**
Долгосрочные	**2025**			**(...)**	**(...)**	
	2024			**(...)**	**(...)**	
	2025			(...)	(...)	
	2024			(...)	(...)	
Краткосрочные	**2025**	**19**		**(75)**	**(73)**	**22**
	2024	**49**		**(30)**	**(...)**	**19**
На оплату отпусков	2025	19		(75)	(73)	22
	2024	49		(30)	(...)	19

9. Кредиторская задолженность и прочие обязательства

Наличие и движение кредиторской задолженности

Вид кредиторской задолженности	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5	4	4
Авансы полученные			
Расчеты по налогам, сборам и платежами во внебюджетные фонды	1239	20	53
Прочая	37	34	28
Кредиторская задолженность, итого	**1281**	**58**	**85**

10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности

№ п/п	Наименование вида деятельности	2025 год		2024 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Основной вид деятельности	48	1251	43	1089
Итого		**48**	**1251**	**43**	**1089**

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Материальные затраты		
Расходы на оплату труда	839	750
Отчисления на социальные нужды	312	229
Амортизация		
Прочие затраты	100	110
Итого по элементам	1251	1089
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1251	1089

11. Прочие доходы и расходы

Проценты к получению

Вид дохода	2025 год	2024 год
Проценты по вкладам	9400	1947
Итого	**9400**	**1947**

Прочие доходы

Вид дохода	2025 год	2024 год
Реализация ценных бумаг		30264

Прочие	1636	
Итого	**1636**	**30264**

Прочие расходы

Вид расхода	2025 год	2024 год
Реализация ценных бумаг		60241
Услуги банков	29	26
Прочие	379	4
Итого	**408**	**60271**

12. Расчеты по налогу на прибыль

Информация об отложенных налогах

Основание возникновения (погашения) ОНА	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Изменение за 2025 год	Изменение за 2024 год
Убыток прошлых лет					
Основные средства					
Оценочные обязательства	6	5		1	5
Расходы буд.периодов	1	1	40		(39)
Прочие					
Всего	**7**	**6**	**40**	**1**	**(34)**

Основание возникновения (погашения) ОНО	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023	Изменение за 2025 год	Изменение за 2024 год
Основные средства					
Аренда					
Финансовые вложения	849	943		(94)	943
Прочие					
Всего	**849**	**943**		**(94)**	**943**

Показатели, влияющие на расход по налогу на прибыль

Показатель	Код	2025 год	2024 год
Прибыль до налогообложения		9419	(29107)
Ставка налога на прибыль		25%	20%
Отложенные		95	(978)
Налог на прибыль		(2450)	(179)

13. Информация о связанных сторонах

Операции с основным обществом

Операции	2025 год	2024 год
Выручка от реализации и прочие доходы	***58***	***52***
Реализация		
Доходы от сдачи имущества в аренду		
Оказание посреднических услуг		
Прочая реализация	58	52
Прочие доходы		
Затраты и расходы	***238***	***50***
Покупка запасов	**182**	
Оказание услуг		
Логистические услуги и расходы на транспортировку		
Расходы по аренде имущества	56	50
Расходы на электроэнергию		
Расходы на страхование		
Прочие расходы		
Прочие операции		***25***
Покупка основных средств		
Получение займов		25
Проценты к уплате		
Погашение полученных займов, в том числе процентов		
Выдача займов		
Проценты к получению		
Погашение выданных займов, в том числе процентов		
Выданные гарантии и обеспечения		
Полученные гарантии и обеспечения		

Состояние расчетов с основными обществами

Активы и обязательства	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Финансовые вложения			
Дебиторская задолженность	5	4	4
Кредиторская задолженность	5	4	4
Кредиты и займы			
Арендные обязательства			

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Перечень вознаграждений	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения	**1165**	**1004**
Оплата труда за отчетный период (включая заработную плату, ежегодный оплачиваемый отпуск и премии с учетом налога на доходы физических лиц)	894	772
Другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)		
Страховые взносы, не являющиеся доходами, и уплаченные во внебюджетные фонды РФ	71	232

Членам Совета директоров вознаграждения не выплачивалось.

Размер стоимости чистых активов на 31.12.2025 г. составляет 288945 тыс.руб.

Руководитель _____ Сташкевич А.М.

Главный бухгалтер _____ Коробкова Т.Е.

«16 » _____марта_____ 2026 г.