

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Кайрос ТК»

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности является 46.72.2 Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин. Кроме этого, организация ведет деятельность по дополнительным кодам: 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями и 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

3. Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 г отсутствуют.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением...) - всего	за 2025	66169	(19815)	4283	(2603)	1763	(7343)						67849	(25395)
	за 2024	57627	(14335)	8542	()		(5480)						66169	(19815)
в том числе:	за 2025	41046	(10040)		()		(2174)						41046	(12214)
	за 2024	41046	(7866)		()		(2174)						41046	(10040)
Недвижимость, земля														
Транспортные средства в собственности	за 2025	5942	(5351)	1937	(666)	666	(1807)						7213	(6492)
	за 2024	5942	(4803)		()		(548)						5942	(5351)
Транспортные средства в лизинге = ППА	за 2025	15799	(2983)	2346			(2749)			(1937)	1097		16208	(4635)
	за 2024	7437	(866)	8362			(2117)						15799	(2983)
Прочие объекты основных средств	за 2025	3382	(1441)		()		(613)						3382	(2054)
	за 2024	3202	(800)	180	()		(641)						3382	(1441)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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		
Права пользования активами - всего	за 2025	15799	(2983)	2346	(1937)	1097	(2749)				16208	(4635)
	за 2024	7437	(866)	8362			(2117)				15799	(2983)
Транспортные средства в лизинге = ППА	за 2025	15799	(2983)	2346	(1937)	1097	(2749)				16208	(4635)
	за 2024	7437	(866)	8362			(2117)				15799	(2983)

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										
	за 2024										
в том числе: (вид, группа)	за 2025										
	за 2024										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025	4050		100						4150	
	за 2024	5200		1150						4050	
в том числе: Займы выданные	за 2025	4050								4050	
	за 2024	5200		1150						4050	
Приобретение долга третьих лиц	за 2025			100						100	
	за 2024										
Итого	за 2025	4050		100	0					4150	
	за 2024	5200		1150	0					4050	

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	38141	()	267700	(263299)			X	X	42542	()
	за 2024	37071	()	279120	(278050)			X	X	38141	()
в том числе: 1. ТМЦ	за 2025	2563		6157	(6089)					2631	()
	за 2024	1111		8563	(7111)					2563	()
2. Товары для реализации	за 2025	35578	()	261543	(257210)					39911	()
	за 2024	35960	()	270557	(270939)					35578	()

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		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025	-	0			0	0			-	0
	за 2024	-	0			0	0			-	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025	74558	0	573332		(602264)				45626	0
	за 2024	66184	0	482419		(474045)				74558	0
В т.ч.:	за 2025	63360	0	357112		(412846)	0			7626	0
1. Покупатели	за 2024	61650	0	373294		(371584)	0			63360	0
2. Расчеты с ИФНС	за 2025	89	0	18		(89)	0			18	0
	за 2024	114	0	89		(114)	0			89	0
3. Поставщики – авансы выданные	за 2025	7937	0	198253		(166050)	0			40140	0
	за 2024	799	0	100318		(93180)	0			7937	0
4. НДС по авансам и предоплатам выданным	за 2025	(668)	0	16079		(22081)	0			(6670)	0
	за 2024	(3)	0	7637		(8302)	0			(668)	0
5. Обеспечительные платежи по договорам поставки	за 2025	227	0	628		(438)	0			417	0
	за 2024	34	0	336		(143)	0			227	0
6. Прочее	за 2025	3613	0	1242		(760)	0			4095	0
	за 2024	3590	0	745		(722)	0			3613	0

Итого	за 2025	74558	()	573332		(602264)	()		X	45626	()
	за 2024	66184	()	482419		(474045)	()		X	74558	()

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

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	-	-	-	()	()	-	-
	за 2024				()	()		
Краткосрочные обязательства – всего	за 2025	24638	584165		(559255)			49548
	за 2024	32983	493322		(501667)			24638
1. расчеты с поставщиками	за 2025	455	331105		(331169)	()		391
	за 2024	8145	344317		(352007)	()		455
2. расчеты с персоналом	за 2025	134	4850		(4978)	()		6
	за 2024	138	4170		(4174)	()		134
3. расчеты с ИФНС и внебюджетными фондами	за 2025	1100	7022		(6318)	()		1804
	за 2024	694	6284		(5878)	()		1100
4. предоплата полученная	за 2025	25699	226465		(196719)	()		55445
	за 2024	26968	125045		(126314)	()		25699
5. НДС по авансам и	за 2025	-2759	14723		(20062)	()		-8098

предоплатам выданным	за 2024	-2969	13382		(13172)	()		-2759
6.Прочее	за 2025	9			(9)			0
	за 2024	7	124		(122)			9
Итого	за 2025	24638	584165		(559255)		X	49548
	за 2024	32983	493322		(501667)		X	24638

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	263298	278050
затраты на оплату труда	4850	4171
Отчисления на социальные нужды	1440	1160
Амортизация	6246	5480
Прочие затраты	8546	5480
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	284380	297100

Директор ООО «Кайрос ТК» _____ Лядвейкин В.Н.

"20" марта 2026г.