ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «ТСТ Юг»

1. Основные виды экономической деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «ТСТ Юг» (далее – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Наименование	Характеристика
Полное наименование Предприятия	Общество с ограниченной ответственностью «ТСТ Юг»
Сокращенное наименование Предприятия	ООО «ТСТ Юг»
Место нахождения:	350032, Краснодарский край, г. Краснодар, х Октябрьский, ул Живописная, д. 72
Телефон	8 (800) 250-29-59
Электронная почта	south@tst-ur.ru
Дата государственной регистрации	17.06.2015г.
Основной регистрационный номер	1152311009850
Численность работающих	2025г –42 человека, 2024г –38человек
Код ОКВЭД	46.74.2
ИНН/КПП	ИНН 2311193542, КПП 231101001
Генеральный директор	Синявский Виктор Федорович
Главный бухгалтер	Шевцова Елена Александровна

Обществоне имеет обособленных подразделений, выведенных на отдельный баланс.

Основными видами деятельности ООО «ТСТ Юг» являются: Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой

Деятельность, подлежащую лицензированию Общество не ведет.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Органы управления:

- Общее собрание участников Общества,
- Генеральный директор Общества.

Высшим органом управления является Общее собрание.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Согласно решению **№ 32 от 30 сентября 2025 г.** единственного участника ООО «ТСТ Юг» было принято решение утвердить аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2025год - ООО аудиторская фирма "Анлен"

Местонахождение: 160001, г. Вологда, ул. Галкинская, 63 а

ИНН / КПП 3525003913/352501001 ОГРН 1023500887167

2. Учетная политика.

Положение по Учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества, действующая в 2025 году, утверждена Приказом от 31 июля 2015г.

Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Все расходы, связанные с осуществлением торговой деятельности (в том числе по договорам комиссии), отражаются на счете 44 «Расходы на продажу».

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

При выбытии финансовых вложений их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Полученные займы учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора. Если по состоянию на последний день отчетного периода срок погашения задолженности (по сумме займа, процентам) превышает 12 месяцев, обязательство отражается в составе долгосрочной кредиторской задолженности. В противном случае долг является краткосрочным обязательством.

Согласно приказам№1 от 10.11.2025, №4№ 1 от 25.12.2025, №1 от 12.06.2026г. на предприятии была проведена годовая инвентаризация. Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств.

В связи со вступлением с 1 января 2025 года ФСБУ 4/2023 Общество изменило представление следующих статей в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах:
- введена дополнительная детализация показателей строки 1150 «Основные средства», в том числе «Права пользования активами»;
- показатели прочих доходов и расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются в отчете о финансовых результатах (реализация прочего имущества).

Корректировки в бухгалтерскую отчетность прошлых периодов не вносились.
В бухгалтерской отчетности за 2025 год сопоставимые показатели бухгалтерского баланса в части показателей 31.12.2023 г. и 31.12.2024г не пересчитываются. Сравнительные данные за 2024 год, представленные в отчете о финансовых результатах за 2025 год, не пересчитываются.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году отсутствуют.

Изменений в учетной политике на 2026 год не предусмотрено.

3. Нематериальные активы.

На 31.12.25, 31.12.24 показатель в Организации отсутствует.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано			переоценка		Переклассифи-цировано				
		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.	2920	(2252)	3254	-	-	(397)	-	-	-	-	-	6166	(2649)
	За 2024 г.	929	(461)	364	(1)	1	(1792)	-	-	-	-	-	2920	(2252)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Организацией проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2025 год. По результатам такой оценки формирование резерва под обесценение не требуется

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 г.	9929	(2119)	5599	(3312)	-	(6928)	-	-	113	12216	(8934)
	За 2024 г.	8212	(2654)	10964	(9247)	4337	(3802)	-	-	-	9930	(2119)
В том числе:												
Транспортные средства	За 2025г.	5865	(2119)				(1651)				5865	(3769)
	За 2024г.	5209	(1932)	2284	(1628)	1529	(1716)				5865	(2119)
Арендованная недвижимость	За 2025г.	4064		5599	(3312)		(5277)			113	6351	(5164)
	За 2024г.	3003	(722)	8680	(7619)	2808	(2086)				4064	

Общество не признает предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде по договорам, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. В 2025 году не определялся ППА по следующим договорам от 01.12.2024 № 4/22-А от 01.12.2024 (нежилые помещения), от 02.04.2025 № 23 (нежилые помещения), от 02.04.2025 № 55 (нежилые помещения).

4.3. Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	18382	12850	9142
Не амортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

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.	-	-	4339	-	-	4339	-	-
	За 2024 г.	-	-	11135	-		11135	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

5. Финансовые вложения.

На 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют финансовые вложения.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	24953	-	537152	(537900)	-	-	X	X	24205	-
	За 2024 г.	31863	-	1098834	(1105744)	-	-	X	X	24953	-
В том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	236		3724	(3771)			171		189	
	За 2024 г.	253		5350	(5366)			42		236	
Товары для перепродажи	За 2025 г.	24717		522511	(523212)			10746		24016	
	За 2024 г.	20536		1043152	(1038971)			40376		24717	
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.			52812	(52812)						
	За 2024 г.	10999		5964	(16962)						
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.			18409	(18409)						
	За 2024 г.	76		3951	(4027)						
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.			127649	(127649)						
	За 2024 г.			153648	(153648)						

Организацией проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2025 года. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценения не требуется.

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, на 31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	65175	-160	775939	3399	-680605	-14	26	0,00	163920	-134
	За 2024 г.	36725	-134	1683339	159	-1655048	-	-	-	65175,00	-160
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1434		32313		-32617	-14			1116	
	За 2024 г.	2382		74474		-75422				1434	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	54528	-160	694603	-	-591326	-	26	-	157831	-134
	За 2024 г.	32541	-134	1487945	-	-465959	-	-	-	54527	-160
Расчеты с прочими	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	148,00	-	5086	3399	-7945	-	-	-	688	-
	За 2024 г.	180,00	-	1971	159,00	-2162	-	-	-	148	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	624,00	-	13435	-	-10478	-	-	-	3581	-
	За 2024 г.	2,00	-	622	-	-	-	-	-	624	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8442,00	-	30502	-	-38239	-	-	-	705	-
	За 2024 г.	1580,00	-	111894	-	-105032	-	-	-	8442	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	-
	За 2024 г.	30,00	-	6433	-	-6463	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-10	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	65175	-160	775939	3425	-680605	-14	-	-	163920	-134
	За 2024 г.	36725	-134	1683339	159	-1655048	-	-	-	65175	-160

7.2. Просроченная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
Просроченная дебиторская задолженность	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	134	-	160	-	134	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	134	-	160	-	134	=

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	перекласси-фицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6339	2371	0	-3208	0	-4 673	829
	За 2024 г.	4429	7 337	0	-5427	0		6339
в том числе:						0		
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 673	0	0	0	0	-4 673	0

	За 2024 г.	3 321	3 803	0	-2 451	0	0	4 673
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	44 582	967 845	0	-865 887	0	0	146 540
	За 2024 г.	27 416	2 514 010	0	-2 496 844	0	0	44 582
в том числе:								0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22 243	579 941	0	-480 278	0	0	121 906
	За 2024 г.	276	1 284 478	0	-1 262 511	0	0	22 243
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 888	143 657	0	-145 349	0	0	12 196
	За 2024 г.	716	700 706		-687 534	0	0	13 888
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	50	510	0	-560	0	0	0
	За 2024 г.	57	513	0	-520	0	0	50
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 855	157 588	0	-151 093	0	0	11 350
	За 2024 г.	22 881	418 365	0	-436 391	0	0	4 855
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	908	13 435	0	-13 257	0	0	1 086
	За 2024 г.	3 486	15 498	0	-18 076	0	0	908
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 595	71 738	0	-74 332	0	0	1
	За 2024 г.	0	93 037	0	-90 442	0	0	2 595

Расчеты с пперсоналом по прочим операциям лицами	За 2025 г.	43	976	0	-1 018	0	0	1
	За 2024 г.	0	1 413	0	-1 370	0	0	43
Итого	За 2025 г.	49 255	967 845	0	-865 887	0	-4 673	146 540
	За 2024 г.	30 737	2 521 347	0	-2 499 507	0	0	49 255
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 849	9 294	0	-12 564	0	4 673	4 252
	За 2024 г.	1 690	3 534	0	-2 375	0	0	2 849

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств) на31.12.25, 31.12.24 в Организации отсутствуют.

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.	5275	6168	(7214)	(1181)	3046
	За 2024 г.	23278	24215	(36787)	(5382)	5275
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5275	6167	(7214)	(1181)	3046
	За 2024 г.	23228	24215	(36787)	(5381)	5275

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	513020	110050	-
Выданные - всего	513	260	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

10.1 Коммерческие расходы.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	(3758)	(47962)
Расходы на оплату труда	(70787)	(82087)
Отчисления на социальные нужды	(13339)	(13858)
Амортизация	(7325)	(4065)
Прочие затраты	(32440)	(5708)
Итого по элементам	(127649)	(153680)
Фактическая себестоимость проданных товаров	(451985)	(1031424)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(76)
Итого расходы по обычным видам деятельности	(579634)	(1185180)

11. Государственная помощь.

На 31.12.25, 31.12.24 показатель в Организации отсутствует.

12. Иная информация.

12.1 Отложенные налоговые активы.

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Оценочные обязательства и резервы	762	1319	-
2	Резервы сомнительных долгов	-	-	-
3	Основные средства	9	13	
4	Арендные обязательства	1067	1885	988
	ИТОГО	**1838**	**3215**	**988**

12.2. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Денежные средства в кассе	16	37	63
2	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	10951	11942	16762
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	**10967**	**11979**	**16825**
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств (строки 4450, 4500)	**10967**	**11979**	**16825**

12.3. Прочие оборотные активы.

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражено следующее:

№ п/п	Наименование	Сумма		
		На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	Расходы будущих периодов(Прочие оборотные активы)	255	126	287
	ИТОГО	**255**	**277**	**287**

12.4.Уставной капитал.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 в соответствии с Уставом составляет 10 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью. В 2024 и 2025гг изменения в уставный капитал не вносились.

12.5 Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток).

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Общее собрание акционеров (участников), на котором должен рассматриваться вопрос о распределении прибыли 2025 г., по состоянию на дату составления отчетности не проводилось.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО	**52365**	**52269**	**30500**
в том числе:			
Нераспределенная прибыль прошлых лет	52269	30500	7855
Нераспределенная прибыль отчетного года	96	21769	22645

12.6. Отложенные налоговые обязательства.

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025	Сумма по состоянию на 31.12.2024	Сумма по состоянию на 31.12.2023
1	Основные средства	823	1961	1106
2	Проценты по обязательствам	6	6	2
	ИТОГО	**829**	**1966**	**1108**

12.7. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Аренда оборудования	-	-
Вознаграждение агента	-	-
Вознаграждение комиссионера	-	-
Вознаграждение хранителя	-	-
Выручка от продажи покупных товаров	574238	1209644
Итого	**574238**	**1209644**

12.8 Расходы по обычным видам деятельности.

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Себестоимость продаж покупных товаров	(451985)	(1031532)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Итого	**(451985)**	**(1031532)**

12.9 Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы за 2024, 2025 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2025г.	За 2024 г.
1	**Прочие доходы**	6264	**5795**
1.1	Реализация ОС и прочего имущества	1	3
1.2	Резервы по сомнительным долгам (восстановлен)	26	202
1.3	Штрафные санкции за нарушение дог.обязательств	3399	26
1.4	Списание кредиторской задолженности	-	-
1.5	Сборы, пошлины и судебные расходы	364	-
1.6	Изменение стоимости предметов аренды	1239	-
1.7	Прочие доходы	1235	5586
2	**Прочие расходы**	(772)	**(1366)**
2.1	Сборы, пошлины и судебные расходы	(173)	-
2.2	Расходы на услуги банков (РКО)	(414)	(557)
2.3	Списание дебиторской задолженности	(14)	-
2.4	Стоимость реализованных ОС и прочего имущества	(1)	-
2.5	Прочие расходы	(17)	-

12.10. Налог на прибыль.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила
167 тыс. руб. За 2024 год сумма текущего налога на прибыль составила 6761 тыс. руб.
Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Бухгалтерская прибыль до налогообложения, в т. ч.	505	27160
Бухгалтерская прибыль, облагаемая по ставке 25%	505	-
Отложенный налог на прибыль	(241)	1369
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(167)	(6761)

12.11. События после отчетной даты

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) события после отчетной даты отсутствуют.

12.12. Связанные стороны.

Непосредственно связанными сторонами Общества являются:

Генеральный директор Синявский Виктор Федорович – помимо трудовых взаимоотношений операций не было.

Единственный Участник Общества - юридическое лицо ООО «ТСТ Регион» г. Екатеринбург (ИНН 6658253731, КПП 667101001), доля в уставном капитале 100% (операций в отчетном периоде не было).

Бенефициар Общества – Ромодин Сергей Валерьевич, доля косвенного участия в уставном капитале Общества 75,1%

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции с опосредованно связанными сторонами:

Контрагент/договор	Виды операций	Сумма на 31.12.2024, (тыс.руб.)		Оборот за 2025, (тыс.руб.)		Задолженность на 31.12.2025, (тыс.руб.)	
ПОЛИПЛАСТИК Центр ИНН7728522157, КПП502101001			20 926 027,94	180 853,20	7 002 342,00		6 821 488,80
дог. поставки N 199/Вн от 09.10.23	Покупка товара				6 821 488,80		6 821 488,80
дог. поставки № 198/Вн от 09.10.23	Покупка товара				180 853,20		
ПОЛИПЛАСТИК Юг ИНН6449039220, КПП343501001			19 937 066,40		492 662 138,58		111 073 502,38
дог. поставки N 201/Ю-23 от 15.06.23	Покупка товара		19 937 066,40	374 410 853,20	396 075 647,37		41 601 860,57
дог. поставки N 210/Ю-25 от 27.05.25	Покупка товара			132 710,40	132 710,40		
дог. поставки N 292/Ю-25 от 21.07.25	Покупка товара				1 483 116,60		
дог. поставки N 403/Ю-25 от 24.10.25	Покупка товара			6 425 952,00	18 593 234,40		12 167 282,40
дог. поставки N 451/Ю-25 от 02.12.25 ИГК 0000022310068690250000180	Покупка товара				1 073 689,20		1 073 689,20
дог. поставки N 47/Ю-25 от 13.02.25	Покупка товара			19 036 792,40	67 010 353,80		47 973 561,40
дог. поставки N С/2025-82 от 16.12.25 ИГК И35154006924Р2К0006030012	Покупка товара				8 256 908,81		8 256 908,81
дог. хранения N 111/Ю-25 от 31.03.2025	хранение			1 699,94	1 699,94		
дог. хранения N 138/Ю-25 от 11.04.2025	хранение			11 898,43	11 898,43		
дог. хранения N 340/Ю-25 от 05.09.25	хранение			1 067,81	1 067,81		
дог. хранения N 341/Ю-25 от 05.09.25	хранение			499,98	499,98		
дог. хранения N 392/Ю-25 от 16.10.25	хранение			8 237,37	8 237,37		
дог. хранения N 394/Ю-25 от 17.10.25	хранение			3 599,86	3 599,86		
дог. хранения N 413/Ю-25 от 31.10.25	хранение			999,96	999,96		
дог. хранения N 415/Ю-25 от 31.10.25	хранение			6 254,30	6 254,30		
дог. хранения N 76/Ю-25 от 07.03.2025	хранение			1 220,35	1 220,35		
дог. хранения N С/2025-85 от 23.12.2025	хранение			800,00	800,00		
дог.хранения N С/2025-88 от 26.12.2025	хранение				200,00		200,00
ТСТ ИНН6658402800, КПП667101001			988 961,54	1 185 473,04	196 511,50		
без договора	Закупка оргтехники			35 000,00	35 000,00		
дог. поставки N 1712 от 14.07.21	Покупка товара		988 961,54	993 696,37	4 734,83		

дог. поставки N 4584 от 19.08.25	Реализация товара			156 776,67	156 776,67		
ТСТ Центр ИНН 5074081074, КПП 507401001					199 599,17		
дог. поставки N 251 от 03.10.23	Реализация товара				28 744,01		
дог. хранения N 4500 от 30.07.25	Покупка товара				3 387,05		
Договор поставки 149 от 19.09.2023	Покупка товара				167 468,11		

Метод ценообразования по операциям между связанными сторонами предполагает отношения в основном на обычных рыночных условиях. Все взаиморасчеты между связанными сторонами производятся в форме безналичных платежей в сроки, установленные соответствующими договорами. Допускается проведения зачета встречных однородных обязательств.

12.13. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2023 г.
1	Вознаграждение	16001386	55837449	32070515
2	Налоги	2739613	8280707	4715031
3	Страховые взносы и взносы НС	2465865	8462610	4859577

12.14. Условные факты хозяйственной деятельности

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) судебные разбирательства, выданные и полученные гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, имеются, ноне оказывают существенного влияния на показатели финансового состояния и бухгалтерской отчетности Общества.

Судебные разбирательства, которые могут существенно повлиять на деятельность Общества, отсутствуют.

Общество получило чистую прибыль в сумме 97 тыс. руб. в течение 2025 года. По состоянию на 31.12.2025г. активы Общества превышают его текущие обязательства на сумму 52375 тыс. руб.

12.15. Непрерывность деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества рассчитывает продолжать осуществлять деятельность Общества в обозримом будущем.

Генеральный директор Синявский Виктор Федорович

«09» февраля 2026 г.

ТСТ Юг
ОГРН 1152311009850
ИНН 2311193542