

**12. Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ»

за 2025 год

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» (далее также «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ-ПОВОЛЖЬЕ».

Сокращенное наименование: **ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ»**

ИНН/КПП **6319193213/631901001**

Адрес местонахождения: **443125, Самарская область, г. Самара, ул. Ново-Садовая, д.317А**

Основные виды деятельности - оптовая торговля неспециализированная, ОКВЭД – 46.90

Среднесписочная численность сотрудников Общества, составила:

- на 31 декабря 2025 года - 69 человек,
- на 31 декабря 2024 года - 84 человек.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор:

- с 21 апреля 2015 года по 22 мая 2025 – Щетинин Вадим Анатольевич.
- с 23 мая 2025 года по 22 октября 2025 – Зайцев Константин Александрович.
- с 23 октября 2025 года по настоящее время – Касымов Эльдар Баграмович.

Главный бухгалтер Общества:

- с 25 марта 2020 года по настоящее время – Цыганова Елена Михайловна

Общество арендует нежилое помещение, расположенное по адресу: 443125, Самарская область, г. Самара, ул. Ново-Садовая, д.317А, по договору аренды части нежилого здания № 1А от 01.06.2015.

Дочерних обществ ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» не имеет.

Единственным участником ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ», владеющим 100 % долей в Уставном капитале Общества, является ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ» (ИНН 7703045470 ОГРН 1157746033664 Адрес: 142410, МО, г. Ногинск, ул. Бетонная, д. 1, комн. 7).

ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» имеет 9 обособленных подразделений.

Наименование ОП	Место нахождения	Дата создания
Обособленное подразделение «Студия Керамики»	г.Уфа	26.01.2016
Обособленное подразделение ООО «ТДК-Поволжье»	г.Самара	01.06.2017
Обособленное подразделение ООО «ТДК-Поволжье»	г.Самара	17.01.2022
Обособленное подразделение ООО «ТДК-Поволжье»	г.Нижний Новгород	19.01.2022
Обособленное подразделение ООО «ТДК-Поволжье»	г.Уфа	17.06.2022
Обособленное подразделение ООО «ТДК-Поволжье»	г.Уфа	17.07.2022
Обособленное подразделение ООО «ТДК-Поволжье»	г.Казань	22.04.2024
Обособленное подразделение ООО «ТДК-Поволжье»	г.Казань	15.05.2024
Обособленное подразделение ООО «ТДК-Поволжье»	г.Казань	15.08.2024

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, Федеральным стандартом бухгалтерского учета 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», федеральными стандартами бухгалтерского и действующими и положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями.

Нумерация пояснений по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год проставлена в соответствии с настоящими пояснениями.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.(часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.)

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Если процентное соотношение составляет более пяти процентов, то ошибка признается существенной.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%.

Неопределенность оценочных значений

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Не примененных, но утвержденных и опубликованных и не вступивших в силу НПА по бухгалтерскому учету, применение которого может повлиять на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение, не имеется.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету" ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Для целей бухгалтерского учета с 2024 года нематериальные активы подлежат классификации по видам:

- программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ);
- базы данных; доступ к базам данных;
- сайты и порталы;
- патенты и разрешения;
- лицензии и разрешения.
- товарные знаки и изобретения, исключение – создание собственными силами.

(Основание: п. 12 ФСБУ 14/2022)

С учетом незначительности информации о таких активах, не применяется ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость за единицу ниже следующего лимита:

Группы НМА	Лимит
Патенты, разрешения	60 000,00 Р
Товарные знаки	
Компьютерные программы	100 000,00 Р
Базы данных, доступы к базам данных	
Сайты и порталы	
Лицензии, разрешения	

Все объекты НМА после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: п. 15 ФСБУ 14/2022)

Начисление амортизации по объекту НМА начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, а прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (п. 38 ФСБУ 14/2022).

Амортизация НМА начисляется линейным способом. (п. п. 40, 41 ФСБУ 14/2022) Начисление амортизации НМА осуществляется ежемесячно.

Проверка на обесценение объектов нематериальных активов производится Обществом не реже 1 (одного) раза в год. (п. 43 ФСБУ 14/2022).

Основные средства

Организация ведет учет основных средств в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Организация выделяет следующие группы основных средств:

- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- хозяйственный инвентарь;
- Капитальные вложения в арендованное имущество

Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия: объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев; стоимость объекта превышает 100 000 руб. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость ниже установленного лимита, то затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ожидаемых сроков использования. Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Основание: пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020.

Организация начинает амортизацию линейным способом ежемесячно.

Основание: пункты 32, 35 ФСБУ 6/2020.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость;

Основание: пункт 37 ФСБУ 6/2020.

Ликвидационная стоимость основного средства может быть приравнена к нулю, если у общества не ожидается дохода от его выбытия или этот доход будет несущественным.

Основание: пункт 31 ФСБУ 6/2020.

Организация ведет учет капитальных вложений в соответствии с ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Организация проводит проверку основных средств и капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря. Основание: пункт 17 ФСБУ 26/2020

Неотделимые улучшения в арендованные основные средства, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС. Основание: п. 4 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008

Затраты на неотделимые улучшения арендованного имущества включаются в капитальные вложения, а по их завершении признаются объектом ОС (п. 18 ФСБУ 26/2020). Такие затраты должны удовлетворять условиям, перечисленным в п. 6 ФСБУ 26/2020, п. 3.

Бухгалтерский учет аренды

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды, имеющих долгосрочный период аренды. Организация по договорам аренды, по которым срок аренды не определен, не применяет ФСБУ 25/2018 согласно подп. 1 п.5.

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды, перечисленных в приложении к приказу. В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды по перечню договоров и предметов аренды, указанных в приложении к приказу.

При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Стоимость ППА погашается путем начисления амортизации в течение срока полезного использования линейным способом.

Срок полезного использования ППА определяется исходя из условий договора аренды с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды.

Величина обязательства после признания увеличивается на сумму процентов, начисленных с использованием ставки дисконтирования, и уменьшается на величину осуществленных арендных платежей. Начисление процентов осуществляется ежемесячно. Проценты по обязательству учитываются в составе строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

Общество не признает ППА и обязательство по аренде для краткосрочных договоров аренды, срок по которым не превышает 12 месяцев с учетом оценки вероятности пролонгации договора аренды, а также если рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. Учет таких договоров аренды ведется аналогично договору на оказание услуг, арендные платежи признаются в составе расходов (или включаются в стоимость другого актива) линейным методом в течение срока аренды.

Ставка дисконтирования устанавливается приказом генерального директора.

Организация проводит проверку на обесценение ППА один раз в год по состоянию на 31 декабря.

Материально-производственные запасы

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, применяются положения ФСБУ 5/2019 «Запасы». Приобретаемые сырье и материалы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Стоимость инструмента, инвентаря (специальных приспособлений, специальных инструментов, специального оборудования), специальной оснастки (спецодежды), тары и других аналогичных объектов, используемых при производств продукции, продаж товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учёта основными средствами, учитываются на счёте 10 «Материалы».

Стоимость инструмента, инвентаря (специальных приспособлений, специальных инструментов, специального оборудования), специальной оснастки (спецодежды), тары и других аналогичных объектов списывается в дебет соответствующих счетов затрат на производство, общехозяйственные расходы, прочие расходы одновременно, по мере отпуска его в производство или эксплуатацию.

Стоимость специальной оснастки (спецодежды) списывается в дебет соответствующих счетов затрат на производство одновременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по ФИФО.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Проверка запасов на обесценение производится ежегодно одновременно с проведением годовой обязательной инвентаризации.

Дебиторская задолженность

Величина поступления и (или) дебиторской задолженности определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателем (заказчиком) или пользователем активов организации. Если цена не предусмотрена в договоре и не может быть установлена исходя из условий договора, то для определения величины поступления и (или) дебиторской задолженности принимается цена, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет выручку в отношении аналогичной продукции (товаров, работ, услуг) либо предоставления во временное пользование (временное владение и пользование) аналогичных активов.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежегодно (пункт 70 Положения, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, пункты 6 и 7 ПБУ 1/2008.). Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных потоков текущие операций, связанные с осуществлением обычного вида деятельности организации.

- Поступление от продажи продукции, товаров, работ, услуг;

Организация перечисляет денежные средства:

- на приобретение сырья, товаров, работ, услуг;
- оплату труда;
- налог на прибыль;

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) НДС и другие косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее по операциям, облагаемым такими налогами.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Операций в иностранной валюте в отчетном периоде не производилось.

Денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте организации в течение отчетного периода не имела, пересчет по курсу в рубли не производила.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте в отчетном периоде Общество не имело.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе 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. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97

«Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Учет расходов по займам и кредитам

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, в которых были произведены данные расходы.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования имущества.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений Общество ведет в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Оценка при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, способ отражения

- По первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Основание: (п.26, 27 Положения по бухгалтерскому учету ПБУ19/02 «Учет финансовых вложений»).

Учет займов, предоставленных работникам под проценты ведется:

- на счете 73 субсчет 73-1 "Расчеты по предоставленным займам";

В отчетном периоде у организации не было финансовых вложений, подлежащих учету и оценке.

Доходы

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Выручка от продажи товаров признается в бухгалтерском учете в момент перехода права собственности к покупателю. Выручка от выполнения работ и оказания услуг признается по факту ее оказания при условии принятия ее заказчиком и / или подписания акта выполненных работ /оказанных услуг. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, в частности:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).
- излишки (недостачи) от инвентаризации,
- списание дебиторской (кредиторской) задолженности
- дохода (расходы), связанные с претензиями и возвратами
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)

Расходы

В соответствии с п. 17. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы формируются по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- страховые взносы;
- амортизация;
- прочие затраты.

Порядок признания коммерческих расходов: ежемесячно списываются в Д-т сч. 90 «Продажи».

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Расходы по кредитам и займам признаются прочие внереализационные расходы (п.8 ПБУ 10/99).

Переоценка обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п.8 ФСБУ 4/2023, п. 8 ПБУ 3/06). Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций и по окончании каждого месяца (Основание: пункт 7 ПБУ 9/99, пункт 7 ПБУ 3/2006, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н).

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют.

Организацией получены от ООО «ТДК» 4 Товарных знака:

- по Сублицензионному договору б/н от 17.07.2017г. о предоставлении неисключительного права использования товарных знаков №210131, 239333.

- по Сублицензионному договору б/н от 21.10.2021г. о предоставлении неисключительного права использования товарных знаков № 754207, 790992.

от ООО «ЭСТИМА+» 4 Товарных знака:

- по Сублицензионному договору б/н от 22.07.2025г. о предоставлении неисключительного права использования товарных знаков №910727 (ONLYGRES).

- по Сублицензионному договору б/н от 22.07.2025г. о предоставлении неисключительного права использования товарных знаков № 210131, 239333, 754207, 790992

Товарные знаки учтены на забалансовом счете в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре (п. 39 ПБУ 14/2007), сумма на 31.12.2025 год составила – 235,00 тыс.руб. , на 31.12.2024 -110,00 тыс.руб. -.При этом платежи за предоставленное право использования Товарных знаков, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются в расходы отчетного периода (п. 39 ПБУ 14/2007).

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаточная стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2025 года составила – 27 877 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года – 32 964 тыс. руб., на 31 декабря 2023 года –25 749 тыс. руб.).

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2025, тыс. руб.	Первоначальная стоимость на 31.12.2024, тыс. руб.
Машины и оборудование	762	762
Офисное оборудование	3 693	3 693
Транспортные средства	4 286	2 828
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 584	1 584
Прочие основные средства	117	117
Капитальные вложения в предмет аренды г.Уфа (Салон)	2 387	2 387
Другие виды основных средств (ППА)	43 064	38 037
ИТОГО	55 894	49 409

Расшифровка амортизируемых и неамортизируемых основных средств представлена в Таблице 4.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Для учета ППА Организация применяет счет 01.03 Аренднованное имущество.

В бухгалтерском балансе ППА отражены в составе основных средств, отдельной строкой 1151 «Аренднованное имущество» по состоянию:

- на 31.12.2025г - в размере 43 064 тыс руб.,
- на 31.12.2024г - в размере 38 037 тыс руб.

Движение и наличие прав пользования активами и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обязательство по аренде:

Объект ОС	Арендодатель	Договор аренды	Срок действия договора	Первоначальная стоимость ППА на 31.12.2025, тыс. руб.	Первоначальная стоимость ППА на 31.12.2024, тыс. руб.	Кад-вая стоимость (при наличии)	Отражено в качестве ППА (да/нет)
Салон керам-кой плитки в г.Уфа	ООО "РЕГИОН" ИНН 0278909021	№ 2 от 13.11.2015	17.12.26	13 722	13 148	-	да
Салон керам-кой плитки в г.Казань	ИП Назаров М.В. ИНН 920454758554	№ 1010/23 от 18.11.2023	17.11.28	14 903	14 349	-	да
Склад в г.Казань	АО "Татагропромстрой" ИНН 1655011534	№ 07/25-37 от 01.10.2025	31.08.26	14 439	10 540	-	да
Итого:				43 064,00	38 037,00		

Ставка дисконтирования в 2025 году была применена 22 %, в 2024 – 22%, утвержденная приказом генерального директора. Обесценение основных средств и ППА в 2025 и 2024 годах не выявлено.

Капитальные вложения в объекты основных средств отражены в Таблице 4.5. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года прочие внеоборотные активы в Обществе отсутствовали.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствовали.

7. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	65 407	848 430	(852 495)	X	61 343
	За 2024 г.	46 500	985 421	(966 514)	X	65 407

в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 153	3 318	(5 195)	1 641	917
	За 2024 г.	512	4 809	(7 295)	3 127	1 153
Товары	За 2025 г.	64 254	845 113	(847 300)	(1 641)	60 426
	За 2024 г.	45 988	980 612	(959 219)	(3 127)	64 254

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма запасов составила 61 343 тыс. руб. (31 декабря 2024 года: 65 407 тыс. руб.; 31 декабря 2023 года: 46 500 тыс. руб.).

Изменений способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не производилось.

В течение отчетного периода организация не передавала в залог материально-производственные запасы.

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не создавался.

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков составила 45639 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 – 26 509 тыс. рублей).

Основные дебиторы:

№ п/п	Наименование контрагента, ИНН	Дебиторская задолженность на 31.12.2025, тыс. руб.
1	ООО "ЛЕ МОНЛИД" ИНН 5029069967	7 160,00
2	ООО "Декоратор" ИНН 6317125200	3 167,00
3	ООО "АПТОН ИНВЕСТ" ИНН 5258140386	3 066,00
4	ООО "СТРОЙЛАНДИЯ.РУ" ИНН 5617021458	2 786,00
5	ООО "СТРОЙМАРКЕТГРУПП" ИНН 7727466125	2 419,00
6	ИП Халликова Р.М. ИНН 561500302934	1 804,00
	Итого:	20 402,00

№ п/п	Наименование контрагента, ИНН	Дебиторская задолженность на 31.12.2024, тыс. руб.
1	ИП Ващенко С.В. ИНН 580310888052	1 306,00
2	ООО «АГАВА» ИНН 1660067356	2 194,00
3	ООО "СТРОЙЛАНДИЯ.РУ" ИНН 5617021458	3 873,00
4	ИП Халликова Р.М. ИНН 561500302934	2 794,00
5	ООО «КЕРАМИЧЕСКАЯ ПЛИТКА» ИНН 5838014138	1 121,00
	Итого:	11 288,00

Сомнительная задолженность по данным дебиторам отсутствует.

Резерв сомнительных долгов начислен в размере: на 31.12.2025 г. - 722 тыс. руб., на 31.12.2024 г. - 473 тыс. руб., остальная дебиторская задолженность является текущей.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

У Общества открыт один расчетный счет в Поволжском банке ПАО Сбербанк, остаток денежных средств на котором составляет на 31.12.2025 – 16 293,00 тыс.руб., на 31.12.2024 – 16 144,00 тыс. руб. Остаток денежных средств в кассе составляет на 31.12.2025- 125,00 тыс.руб., на 31.12.2024 -304,00 тыс.руб. Переводы в пути (сч. 57.03) составляют на 31.12.2025 – 566,00 тыс.руб., на 31.12.2024-0,00 руб.

Денежные средства Общества составляют по состоянию:

на 31 декабря 2024г.: – 16 450 тыс. руб.,

на 31 декабря 2025г.: – 16 984 тыс. руб.

Движение денежных средств и денежных эквивалентов представлено в Ф.4 «Отчет о движении денежных средств». Расшифровка строк 4119, 4129 по Отчету о движении денежных средств:

Показатели	2025г, тыс. руб.	2024г, тыс. руб.
строка 4119 (прочие поступления), в том числе:	8 960,00	27 720,00
проценты за размещение денежных средств (НСО)	467,00	1 003,00
штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам	692,00	
НДС (свернуто)	7 754,00	10 369,00
строка 4129 (прочие платежи), в том числе:	11 311,00	38 957,00
командировочные расходы	3 418,00	3 159,00
платежи за ГСМ и компенсация за использование ЛТ	2 156,00	1 842,00
банковские расходы	706,00	549,00
штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам	533,00	411,00
представительские расходы	209,00	253,00
госпошлина	26,00	24,00
Платежи за товарный знак	91,00	91,00

10. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2025, 2024 и 2023 гг Уставный капитал Общества составлял - 10 тыс. рублей.

На 31 декабря 2025 года в Обществе был 1 (Один) участник:

- Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ», владеющее долей в размере 100 % уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 10 тыс. рублей.

Нераспределенный убыток Общества на 31.12.2025 составил 18 522 тыс.руб., на 31.12.2024г. – 12 280 тыс.руб. За 2025 год чистый убыток составил 6 242 тыс.руб., за 2024 год – 5 011 тыс.руб.

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Кредитных и заемных средств по состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года, организация не имеет.

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности раскрывается в Таблице 8.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Основными кредиторами организации за поставленную продукцию являются: ООО «ТДК» - задолженность по состоянию на 31.12.2025 составила - 96 299 тыс. рублей, на 31.12.2024г - 67 790 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2025г и 31.12.2024г Общество не имело просроченных обязательств по кредиторской задолженности.

По строке бухгалтерского баланса 1450 «Прочие обязательства» отражено:

- долгосрочное арендное обязательство, сформированное по договорам аренды нежилого помещения и договору лизинга:

Долгосрочное арендное обязательство	на 31.12.2025г, в тыс. руб.	на 31.12.2024г, в тыс. руб.
Предмет аренды по договору аренды № 1010/23 от 16.11.23 между ИП Назаров М.В. и ООО «ТДК –Поволжье» (Салон керамической плитки в г. Казань)	6 519,00	9 125,00
Предмет аренды по договору аренды № 07/25-37 от 01.10.2025 от 31.08.24 между АО «Татагропромстрой» и ООО «ТДК –Поволжье» (Салон керамической плитки в г. Казань)	6 305,00	7 697,00
Предмет аренды по договору аренды № 2 от 13.11.15г между ООО «Регион» и ООО «ТДК –Поволжье» (Салон керамической плитки в г. Уфа)		3 432,00
Предмет лизинга по договор лизинга № 1502/23-САМ от 01.12.23 Автопогрузчик		517,00
Итого по стр. 1450	12 824,00	20 771,00

Обязательство по операционной аренде признается исходя из приведенной стоимости будущих арендных платежей путем дисконтирования их номинальных величин. Ставка дисконтирования в 2025 и 2024 году установлена в размере 22%.

13. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПОЛУЧЕННЫЕ И ВЫДАННЫЕ

В 2025 и 2024 году у Общества отсутствуют обеспечения, полученные и выданные

14. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В бухгалтерском учете начисляются следующие виды оценочных обязательств и резервов:

- по сомнительным долгам;
- под обесценение товаров;
- на оплату неиспользованных отпусков
- по судебным разбирательствам и пр.

В отчетном году Организацией сформировано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число каждого квартала. Величина резерва рассчитывается согласно п. 12 УП, основание ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в расходы 2025 года, в тыс. рублей	Включено в расходы 2024 года, в тыс. рублей
Резерв по предстоящим отпускам	начислен резерв	7 980	10 118
Резерв по предстоящим отпускам	использован резерв	(8 357)	(8 515)

Наличие и движение оценочных обязательств раскрывается в Таблице 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв по сомнительным долгам создается на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового положения должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В 2025 году сформирован резерв в сумме 249 тыс. рублей, в связи с просроченной и не чем не подтвержденной задолженности ООО «ПАРТНЕР» ИНН 5834123721.

Резерв по незаконченным судебным разбирательствам не создавался в силу отсутствия необходимости.

15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах за 2025 год представлена ниже (ПБУ 10/99):

Наименование показателя	2025	2024
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей), тыс. руб.	1 036 027,00	1 159 330,00
• Товар – <i>Керамогранит</i>	991 021,00	1 101 388,00
• Товар – <i>Сухие смеси</i>	45 006,00	57 942,00
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, тыс. руб.	(839 662,00)	(953 404,00)
• Товар – <i>Керамогранит</i>	(802 156,00)	(905 503,00)
• Товар – <i>Сухие смеси</i>	(37 506,00)	(47 901,00)
Валовая прибыль, тыс. руб.	196 365,00	205 926,00
• Товар – <i>Керамогранит</i>	188 865,00	195 885,00
• Товар – <i>Сухие смеси</i>	7 500,00	10 041,00

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 10 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»:

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2025	2024
• Товар <i>Керамогранит</i>	(802 156,00)	(905 503,00)
• Товар <i>Сухие смеси</i>	(37 506,00)	(47 901,00)
Итого расходы	(839 662,00)	(953 404,00)

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2025	2024
Расходы на оплату труда	(93 900,00)	(98 872,00)
Отчисления на социальные нужды	(28 487,00)	(29 043,00)
Амортизация	(1 501,00)	(1 346,00)
Расходы по аренде офисных помещений	(4 194,00)	(3 762,00)
Расходы по аренде торговых помещений	(11 881,00)	(10 970,00)
Расходы по аренде складских помещений	(8 068,00)	(8 006,00)
Расходы на оплату услуг связи (интернет, телефония)	(1 354,00)	(1 042,00)
Расходы автотранспорта	(17 108,00)	(17 897,00)
Командировочные расходы	(3 142,00)	(2 997,00)
Расходы по продвижению продукции	(13 037,00)	(12 253,00)
Хозяйственные расходы	(1 324,00)	(1 173,00)
Прочие расходы	(14 712,00)	(21 378,00)
Итого коммерческие расходы	(198 708,00)	(208 739,00)

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы, в тыс. рублей которые отражены в строках отчета о финансовых результатах:

Прочие доходы /расходы	2025 г	2024 г
Проценты по депозитам, кредитам и займам операционные (стр. 2320)	469,00	1 014,00
Процентные расходы (стр.2330)	(3 562,00)	(1 983,00)
Прочие доходы (стр.2340)		
Излишки/Недостачи от инвентаризации	174,00	0,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	107,00	75,00
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	164,00	0,00
Субсидии	39,00	32,00
Иные прочие доходы	45,00	0,00
Итого по стр. 2340	490,00	107,00
Прочие расходы (стр. 2350)	2025	2024
Ретро-бонус покупателям	(700,00)	(792,00)
Расходы на услуги банков	(1 163,00)	(1 289,00)
Резервы по сомнительным долгам	(249,00)	(452,00)
Дохода (расходы), связанные с претензиями и возвратами	(327,00)	(186,00)
Излишки/Недостачи от инвентаризации	-	(57,00)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(114,00)	(126,00)
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	-	(370,00)
Материальная помощь	(72,00)	(70,00)
Иные прочие расходы	(129,00)	(658,00)
Итого по стр. 2350	(2 754,00)	(4 000,00)

В отчёте о финансовых результатах показатели прочих доходов и расходов, которые возникли в результате одного или нескольких аналогичных фактов хозяйственной жизни, отражаются свернуто, раскрытие свернутых статей в таблице:

Статья прочих доходов и расходов	2025 год			2024 год		
	Доходы, тыс. руб.	Расходы, тыс. руб.	Прибыль (+) убыток (-)	Доходы, тыс. руб.	Расходы, тыс. руб.	Прибыль (+) убыток (-)
Дохода (расходы), связанные с претензиями и возвратами	1 436,00	1 763,00	-327,00	761,00	947,00	-186,00
Излишки/Недостачи от инвентаризации	548,00	374,00	174,00	146,00	203,00	-57,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	113,00	6,00	107,00	121,00	45,00	75,00
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	708,00	544,00	164,00	-	370,00	-370,00

16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Виды активов и обязательств, отраженных по состоянию на 31.12.2025г., на 31.12.2024г. на счете 09 «Отложенные налоговые активы»:

Отложенные налоговые активы	2025г, тыс. руб	2024г, тыс. руб
Основные средства	197,00	123,00
Оценочные обязательства и резервы	1 301,00	1 394,00
Расходы будущих периодов	5 558,0	5 563,0
Убытки прошлых лет	2180,00	912,00
Арендные обязательства	7 338,00	9 131,00
Итого	16 574,00	17 123,00

Виды активов и обязательств, отраженных по состоянию на 31.12.2025г., на 31.12.2024г на счете 77 «Отложенные налоговые обязательства»:

Отложенные налоговые обязательства	2025г, тыс. руб	2024г, тыс. руб
Основные средства	6 175,00	7 485,00
Проценты по обязательствам	1 021,00	1 728,00
Итого	7 196,00	9 213,00

В 2025 году Обществом получен налоговый убыток в размере 6 242,00 тыс. рублей, в 2024 году убыток в размере 5 011,00 тыс. рублей:

Наименование показателя	2025г	2024г
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	(7 700,00)	(7 675,00)
Текущий налог на прибыль	(0,00)	(0,00)
Изменение ОНА	1469,00	2 665,00
Прочее	(11,00)	(1,00)
Чистая прибыль (убыток):	(6 242,00)	(5 011,00)
Ставка налога на прибыль	25%	20%
Налог на прибыль	0,00	0,00

Наименование показателя	2025г, тыс. руб.	2024г, тыс. руб.
Величина условного дохода по налогу на прибыль	7 305,00	4 017,00
Величина условного расхода по налогу на прибыль	(5 380,00)	(2 482,00)
Постоянный налоговый расход (доход)	(456,00)	(452,00)
Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль	-	1 582,00

17. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны Общества за период с 01 января по 31 декабря 2025 года:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. – место нахождения, для Ф.Л. – гражданство, должность в организации	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
1	ООО «Торговый Дом керамики» ИНН 7703045470	Российская Федерация, 142410, МО, г.Ногинск, ул.Бетонная, д. 1, комн.7	Учредитель, единственный участник	100%
2.	Фетисов Александр Владимирович ИНН 503109401803	Гражданин РФ, Генеральный директор ООО «ТДК»	Руководитель ООО «ТДК»	

Другие связанные стороны

ООО «ТДК- ПЕТЕРБУРГ» ИНН 1659158601	195067, г. Санкт-Петербург, Волго-Донской пр., д.1, оф. 1	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%
ООО «ТДК–СИБИРЬ» ИНН 5405957100	630008, Новосибирская область, г.о. Город Новосибирск, г Новосибирск, ул Кирова, дом 29, офис 801	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%
ООО "ТДК-ЮГ" ИНН 6168078142	344103, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Малиновского ул, дом № 98/56	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%
ООО «АМЕТИСТ» ИНН 5031150799	142410, Московская область, г.о. Богородский, г Ногинск, ул Бетонная, дом 1, комната 27	Учредитель ООО «Торговый Дом керамики»	100%

Основным бенефициаром ООО «ТДК Поволжье» на 31.12.2025г. является участник ООО «ТДК», доля в уставном капитале ООО «ТДК», составляет 50,9637 %:

Ф.И.О.	ИНН	Гражданство
Шпольский Леонид Иосифович	771800551940	Гражданин РФ

Согласие на предоставление информации об адресе регистрации бенефициаров в соответствии с Федеральным законом «О персональных данных» от 27.07.2006 N 152-ФЗ не получено.

В 2025 году организация проводила следующие операции со связанными сторонами (тыс. руб.):

Связанные стороны	Вид операции по договору	Сумма операций за 2025, тыс. руб.	Зад-ть на 31.12.2025г, +/-	Сумма операций за 2024, тыс. руб.	Зад-ть на 31.12.2024 г., +/-
ООО «ТДК»	Покупка товара	232 567,00	(96 189,00)	1 116 718,00	(57 737,00)
	Покупка оборудования/ образцов	2 526,00	0,00	5 511,00	(9 943,00)
	Продажа товара	0,00	0,00	288,00	0,00
	Сублицензионный договор (использование товарного знака)	110,00	(110,00)	110,00	(110,00)
ООО ТДК-ПЕТЕРБУРГ™	Продажа товара	670,00	0,00	1 326,00	0,00
	Покупка товара	17 194,00	(759,00)	10 369,00	0,00
	Покупка основного средства	1 750,00	0,00	0,00	
ООО «ТДК-СИБИРЬ»	Покупка товара	8 732,00	0,00	27 373,00	
ООО «ТДК-ЮГ»	Покупка товара	0,00	0,00	5,00	
ООО «АМЕТИСТ»	Услуги комплексного IT-сопровождения компании	1 562,00	130,00	1 570,00	130,00

В состав основного управленческого персонала входит генеральный директор. Выплаты основному управленческому персоналу в виде краткосрочных вознаграждений (заработная плата и премия) составляют:

- в 2025 году - 5 395,18 тыс. руб., в том числе страховые взносы 1 077,5 тыс. руб., долгосрочных вознаграждений не выплачивалось,
- в 2024 году - 5 030 тыс. руб., в том числе страховые взносы 1 127 тыс. руб., долгосрочных вознаграждений не выплачивалось

18. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Тот факт, что чистые активы Общества являются отрицательной величиной и составляют на 31.12.2025г - 18 512,0 тыс. руб., на 31.12.2024 - 12 270,00 тыс. руб., 31.12.2023- 7 258,00 тыс. руб., что значительно меньше уставного капитала Общества, существенная зависимость от финансовых и рыночных условий, приводят к возникновению существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Конфликт на Украине увеличил риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, а также объявление о частичной мобилизации в РФ, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Вероятность и масштаб потенциального влияния санкционных рисков на деятельность ООО «ТДК-Поволжье» оценить в конечном итоге сложно. По итогам составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г. санкционные риски не имели прямого воздействия (из-за отсутствия внешнеэкономической деятельности), но оказали существенное влияние на внутренний рынок сбыта продукции. Основные негативные факторы — падение спроса из-за снижения темпов ввода жилья, замедление жилищного строительства, отмена льготной ипотеки, падение платежеспособности населения, высокая конкуренция с импортом (Индия, Иран, Казахстан), оказали существенное влияние на финансовый результат деятельности.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все

необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

В целях стабилизации финансово-хозяйственной деятельности и получения положительного финансового результата принято решение:

- 1) пересмотреть маркетинговую политику компании;
- 2) пересмотреть ценовую политику на реализуемую продукцию;
- 3) расширить число партнеров, осуществляющих сбыт продукции потребителям.

Существенных обязательств на конец 2025 года Общество не имеет, планов по прекращению какого-либо осуществляемого вида деятельности у Общества нет.

ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» планирует привлечение новых покупателей товаров (работ, услуг) и рассматривает возможность увеличения поступлений продукции от текущих поставщиков товара.

Организация будет стремиться наращивать производственные мощности, улучшать материально-техническую базу, расширять границы деятельности, привлекать новых профессиональных специалистов и направлять свою деятельность на достижение целей по увеличению объемов продаж в Поволжском регионе, что в конечном результате позволит добиться улучшения финансово-экономических показателей деятельности Общества.

19. ИЗМЕНЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ ПРОШЛЫХ ЛЕТ

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 и требований к составлению бухгалтерской отчетности с целью сопоставимости данных показатели отчета о финансовых результатах скорректированы за прошлые отчетные периоды. В отчете о финансовых результатах скорректированы строки, отражение которых производится свернуто.

В таблице ниже отражено детальное изменение показателей отчетности за 2024г.

Наименование строки отчета о финансовых результатах	Код строки Отчета о финансовых результатах	За 2024 г.		
		Значение показателя до изменения, тыс.руб.	Значение показателя после изменения, тыс.руб.	Сумма изменения, тыс.руб.
Прочие доходы	2340	906	107	-799
Прочие расходы	2350	(4 799)	(4 000)	799
Чистая прибыль (убыток)	2400	(5 011)	(5 011)	0

20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, АКТИВЫ И РИСКИ

Общество по договорам, действующим в 2025 и 2024 годах гарантийных обязательств не имеет.

Существующие и потенциальные иски против Общества.

Общество не участвует в судебных разбирательствах. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, для Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года равен 0 тыс. руб.

Обеспечения выданные - Выданных обеспечений Общество не имеет.

Обеспечения полученные - По состоянию на 31 декабря 2025, 31 декабря 2024 и 31 декабря 2023 года у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

Операционные риски

Хозяйственная деятельность и доходы Общества время от времени и в различной степени подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Процедуры правового характера

Общество не выступает стороной в судебных разбирательствах.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2025г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

Рыночные риски

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

Общество не владеет акциями, ценными бумагами, данные риски отсутствуют.

Риски ликвидности

В целом по итогам 2025 года Общество не имеет просроченную задолженность перед кредиторами, вероятность риска неисполнения договорных обязательств отсутствует.

21. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственную помощь (в форме субсидий, бюджетных кредитов и иных формах), в том числе на осуществление мероприятий по снижению негативного влияния коронавирусной инфекции - в 2025году Обществом получено от ОСФР ПО САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ возмещение расходов страхователю на предупредительные меры по сокр.производств.травматиз. и проф.заболев.работ. согласно 125-ФЗ от 24.07.1998, Приказ №1921-Ф от 28.11.24, в сумме – 38,7 т.р. , аналогичное поступление было в 2024 году в сумме – 31,6 т.р.

22. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам приводится в соответствии с ПБУ "Информация по сегментам" ПБУ 12/2010, утв. Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н. Обществом не выделяются отдельные отчетные сегменты.

23. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, после отчетной даты не произошло.

24. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ИНФОРМАЦИЕЙ МИНФИНА РФ № ПЗ-8/2011 «О ФОРМИРОВАНИИ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И РАСКРЫТИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ИНФОРМАЦИИ ОБ ИННОВАЦИЯХ И МОДЕРНИЗАЦИИ ПРОИЗВОДСТВА»

Общество не осуществляло затрат, связанных с инновациями и модернизацией производства, в частности, с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др.

25. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПИСЬМОМ МИНФИНА РФ № ПЗ-7/2011 «О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ, ФОРМИРОВАНИИ И РАСКРЫТИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ИНФОРМАЦИИ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ»

Общество не имеет капитальных вложений, связанных с экологической деятельностью.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

04 марта 2026г



Э.Б. Касымов

Е.М. Цыганова

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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	9 135	(5 914)	1 458	-	-	(1 501)	-	-	-	-	-	10 594	(7 415)
	За 2024 г.	7 381	(4 569)	1 755	-	-	(1 346)	-	-	-	-	-	9 135	(5 914)
в том числе: Здания	За 2025 г.	2 387	(1 061)	-	-	-	(637)	-	-	-	-	-	2 387	(1 698)
	За 2024 г.	2 387	(424)	-	-	-	(637)	-	-	-	-	-	2 387	(1 061)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	762	(75)	-	-	-	(150)	-	-	-	-	-	762	(225)
	За 2024 г.	-	-	762	-	-	(75)	-	-	-	-	-	762	(75)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 693	(3 534)	-	-	-	(159)	-	-	-	-	-	3 693	(3 693)
	За 2024 г.	3 693	(3 375)	-	-	-	(159)	-	-	-	-	-	3 693	(3 534)
Транспортные средства	За 2025 г.	592	(555)	1 458	-	-	(37)	-	-	-	-	-	2 050	(592)
	За 2024 г.	592	(518)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	592	(555)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 584	(577)	-	-	-	(514)	-	-	-	-	-	1 584	(1 091)
	За 2024 г.	592	(144)	993	-	-	(433)	-	-	-	-	-	1 584	(577)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	117	(112)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	117	(117)
	За 2024 г.	117	(107)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	117	(112)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		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.	40 274	(10 530)	5 027	-	-	(10 071)	-	-	-	45 300	(20 602)
	За 2024 г.	27 813	(4 876)	12 461	-	-	(5 654)	-	-	-	40 274	(10 530)
в том числе: Здания	За 2025 г.	38 037	(10 090)	5 027	-	-	(9 631)	-	-	-	43 064	(19 722)
	За 2024 г.	25 576	(4 876)	12 461	-	-	(5 214)	-	-	-	38 037	(10 090)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 236	(440)	-	-	-	(440)	-	-	-	2 236	(880)
	За 2024 г.	2 236	-	-	-	-	(440)	-	-	-	2 236	(440)

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	27 877	32 964	25 749
в том числе: Здания	24 032	29 273	22 663
Машины и оборудование (кроме офисного)	537	687	-
Офисное оборудование	-	159	318
Транспортные средства	2 815	1 833	2 310
Производственный и хозяйственный инвентарь	493	1 007	448
Другие виды основных средств	-	5	10
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	65 407	-	848 430	(852 495)	-	-	X	X	61 343	-
	За 2024 г.	46 500	-	985 421	(966 514)	-	-	X	X	65 407	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 153	-	3 318	(5 195)	-	-	1 641	-	917	-
	За 2024 г.	512	-	4 809	(7 295)	-	-	3 127	-	1 153	-
Товары	За 2025 г.	64 254	-	845 113	(847 300)	-	-	(1 641)	-	60 426	-
	За 2024 г.	45 988	-	980 612	(959 219)	-	-	(3 127)	-	64 254	-

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	-	-	-
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	
		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 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	26 982	(473)	40 487	(17)	(21 085)	(6)	-	-	46 361	(722)
	За 2024 г.	31 881	-	14 176	-	(19 030)	(45)	-	1	26 982	(473)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 125	-	4 937	-	(2 114)	(6)	-	-	4 942	-
	За 2024 г.	2 309	-	1 807	-	(1 986)	(5)	-	-	2 125	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 589	(473)	35 466	-	(17 725)	-	-	-	36 330	(722)
	За 2024 г.	24 415	-	9 327	-	(15 113)	(40)	-	-	18 589	(473)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	745	-	52	-	(54)	-	-	-	743	-
	За 2024 г.	939	-	65	-	(260)	-	-	1	745	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	32	(17)	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 661	-	-	-	(1 661)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5 522	-	-	-	(1 192)	-	-	-	4 330	-
	За 2024 г.	2 545	-	2 977	-	-	-	-	-	5 522	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	26 982	(473)	40 487	(17)	(21 085)	(6)	-	X	46 361	(722)
	За 2024 г.	31 881	-	14 176	-	(19 030)	(45)	-	X	26 982	(473)

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	722	722	473	473	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	722	722	473	473	-	-

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	3а 2025 г.	20 771	-	-	(7 947)	-	-	12 824
	3а 2024 г.	16 104	9 121	-	(4 454)	-	-	20 771
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	20 771	-	-	(7 947)	-	-	12 824
	3а 2024 г.	16 104	9 121	-	(4 454)	-	-	20 771
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	135 159	144 228	178	(117 745)	(112)	-	161 707
	3а 2024 г.	107 351	120 886	370	(93 331)	(117)	-	135 159
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	70 212	105 013	178	(70 211)	-	-	105 192
	3а 2024 г.	52 998	65 408	370	(48 560)	(4)	-	70 212
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	48 345	33 810	-	(47 452)	(112)	-	34 589
	3а 2024 г.	44 435	47 874	-	(43 852)	(113)	-	48 345
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	25	204	-	(25)	-	-	204
	3а 2024 г.	85	25	-	85	-	-	25
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	30	-	-	(30)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	30	-	-	-	-	30
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	8 841	3 610	-	(7)	-	-	12 444
	3а 2024 г.	6 941	2 586	-	(686)	-	-	8 841
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	25	-	-	(21)	-	-	4
	3а 2024 г.	41	-	-	(15)	-	-	25
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	7 681	1 591	-	-	-	-	9 272
	3а 2024 г.	2 717	4 964	-	-	-	-	7 681
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	127	-	-	(127)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	155 930	144 228	178	(125 692)	(112)	X	174 531
	3а 2024 г.	123 455	130 007	370	(97 785)	(117)	X	155 930

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	-	-	-

в том числе: Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
---	---	---	---

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.	5 580	7 980	8 350	7	5 203
	За 2024 г.	3 977	10 118	8 515	-	5 580
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 580	7 980	8 350	7	5 203
	За 2024 г.	3 977	10 118	8 515	-	5 580

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	852 024	966 085
Затраты на оплату труда	93 534	98 306
Отчисления на социальные нужды	28 487	29 044
Амортизация	11 572	7 000
Прочие затраты	52 753	61 708
Итого по элементам	1 038 369	1 162 143
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 038 369	1 162 143

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	39	32
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	39	32

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.	-	-	-	-