

«Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» за 2025 год

1. Общие сведения

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТОРГОВО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ "АНТЭК" (далее – Общество), создано 02.04.2012г. путем создания, зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за № 1127154008959 от 02.04.2012г. ИНН 7107535210 , Дата постановки на учет в налоговом органе 02.04.2012

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300 - Общества с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 – Частная собственность.

Место нахождения Общества: 105318, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ

ОКРУГ СОКОЛИНАЯ ГОРА, УЛ ЩЕРБАКОВСКАЯ, Д. 3, ПОМЕЩ. 3, КОМ. №1, № 1А

Основной вид экономической деятельности Общества является:

- *Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (ОКВЭД 46.69.5)*

Высшим органом управления Обществом является собрание участников. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Директором (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий бессрочно).

Руководитель Общества ДИРЕКТОР – АНТОНОВИЧ ОЛЬГА ВАЛЕРЬЕВНА

Размер уставного капитала Общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Единственным участником Общества является:

АНТОНОВИЧ ОЛЬГА ВАЛЕРЬЕВНА

Доля:

100 000 руб. (100 %);

Общество имеет обособленное подразделение (дата постановки на учет- 01.09.2025 года в МЕЖРАЙОННОЙ ИНСПЕКЦИИ ФЕДЕРАЛЬНОЙ НАЛОГОВОЙ СЛУЖБЫ № 24 ПО СВЕРДЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ), ПО МЕСТУ НАХОЖДЕНИЯ ОБОСОБЛЕННОГО ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ ООО ТПК АНТЭК Г. ЕКАТЕРИНБУРГ, , РОССИЯ, СВЕРДЛОВСКАЯ

ОБЛ, БЕРЕЗОВСКИЙ М.О., , БЕРЕЗОВСКИЙ Г, ЗАПАДНАЯ ПРОМЗОНА ТЕР., , ЗД. 3

Среднесписочная численность работников Общества

на 31.12.2025 года – **12** человек.

2. Учетная политика

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом директора Общества, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Общество не применяло досрочно ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденный Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья, затраченного на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность, учитываемые по дебету счета 44.01, по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу по деятельности с основной

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

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Средства на банковских счетах, средства в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных Центральным банком РФ на 31.12.2025 года, на 31.12.2024 года.

Курсы валют на даты составили:

Валюта	Курс на 31.12.2025	Курс на 31.12.2024
Китайский юань	11.1592	13.4272

3. Критерий существенности

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

4. События после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

5. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

5.1. Основные средства (строка 1150)

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
 - б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
 - в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
 - г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).
- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов 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.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- производственное оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;
- иное.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Дата проведения инвентаризации – 31.12.2025г., в ходе инвентаризации расхождения не выявлены

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась

Проведена проверка элементов амортизации основных средств, по результатам проверки изменений не установлено.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.01	13 973 791,22		6 623 923,03	4 693 565,40	15 904 148,85	
Итого	13 973 791,22		6 623 923,03	4 693 565,40	15 904 148,85	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02.01		3 152 350,13	1 877 426,16	2 533 068,70		3 807 992,67
Итого		3 152 350,13	1 877 426,16	2 533 068,70		3 807 992,67

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Расходы будущих периодов						
97.21			221 387,1 1	56 884,6 1	164 502,50	
ИФНС №19			221 387,11	56 884,61	164 502,50	
Страхование а/м GEELY MONJARO 11.07.25-10.07.26 КАСКО			67 500,00	31 935,48	35 564,52	
Страхование а/м GEELY MONJARO 11.07.25-10.07.26 ОСАГО			22 722,77	10 750,55	11 972,22	
Страхование а/м GEELY MONJARO 13.11.25-12.11.26 ОСАГО			32 464,34	4 328,58	28 135,76	
Страхование а/м GEELY MONJARO 25.11.25-24.11.26 КАСКО			98 700,00	9 870,00	88 830,00	
Итого			221 387,1 1	56 884,6 1	164 502,50	

5.2 Нематериальные активы (строка 1170)

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н в действующей редакции. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н в действующей редакции.

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

5.3 Финансовые вложения (строка 1170)

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Наличие и движение финансовых вложений в 2025 г. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 3 «Финансовые вложения». Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии – отсутствуют. Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений. В отчетном периоде Общество не имело доходов и расходов по финансовым вложениям. Оценка по дисконтированной стоимости ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

Счет	Показа - тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты							
Договоры							
58.03	БУ			505 465,7 5	505 465,7 5		
СТРОЙЭНЕРЖИ ООО	БУ			505 465,75	505 465,75		
Договор займа №1 от 12.03.2025	БУ			500 000,00	500 000,00		
Проценты по Договору займа №1 от 12.03.2025	БУ			5 465,75	5 465,75		
Итого	БУ			505 465,7 5	505 465,7 5		
Срок погашения 24.03.2025 года							

5.6 Налог на прибыль, Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

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».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой составила **22 707** тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (**5 677**) тыс. руб.

отложенный налог на прибыль **0** тыс. руб.

Ставка налога на прибыль составляет 25 %

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила (**1 169**) тыс. руб.

5.4 Запасы (строка 1210)

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Наличие и движение запасов с подразделением с учетом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 4 «Запасы». Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения. Изменения способа расчета себестоимости запасов – отсутствуют.

Дата проведения инвентаризации – 31.12.2025г., в ходе инвентаризации расхождений не выявлены

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	2 639 044,14		53 756 877,28	53 469 386,02	2 926 535,40	
Итого	2 639 044,14		53 756 877,28	53 469 386,02	2 926 535,40	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41	6 876 325,26		285 890 516,36	264 484 726,87	28 282 114,75	
Итого	6 876 325,26		285 890 516,36	264 484 726,87	28 282 114,75	

5.5 Денежные средства (строка 1250)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
51	11 838 462,12		10 752 984 455,91	10 763 483 552,38	1 339 365,65	
Итого	11 838 462,12		10 752 984 455,91	10 763 483 552,38	1 339 365,65	

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
52	БУ	2 730 553,25		286 121 826,21	281 210 114,72	7 642 264,74	
CNY	БУ	2 730 553,25		286 121 826,21	281 210 114,72	7 642 264,74	
	Вал.	203 359,84		24 576 532,94	24 095 052,94	684 839,84	
Итого	БУ	2 730 553,25		286 121 826,21	281 210 114,72	7 642 264,74	

5.7 Финансовые и другие оборотные активы, в т.ч. дебиторская задолженность (строка 1240)

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях

Резерв по сомнительным долгам в отчетном году составил на 31.12.2025 -0 тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банковские						

счета						
55.03	27 806 546,11		9 889 235 234,87	9 859 822 204,97	57 219 576,01	
<...>	27 806 546,11		9 889 235 234,87	9 859 822 204,97	57 219 576,01	
Итого	27 806 546,11		9 889 235 234,87	9 859 822 204,97	57 219 576,01	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
97.21	279 542,04			224 568,22	54 973,82	
<...>	279 542,04			224 568,22	54 973,82	
Итого	279 542,04			224 568,22	54 973,82	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.01	58 860 316,98		270 953 750,28	312 195 687,26	17 618 380,00	
Итого	58 860 316,98		270 953 750,28	312 195 687,26	17 618 380,00	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.31	20 934 774,10		72 176 777,09	64 735 937,43	28 375 613,76	
Итого	20 934 774,10		72 176 777,09	64 735 937,43	28 375 613,76	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.02	15 716 646,13		204 857 135,65	172 647 863,74	47 925 918,04	
Итого	15 716 646,13		204 857 135,65	172 647 863,74	47 925 918,04	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.22	13 858 225,22		124 804 562,64	75 322 168,70	63 340 619,16	
Итого	13 858 225,22		124 804 562,64	75 322 168,70	63 340 619,16	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.32	506 377,71		2 445 339,46	2 811 307,38	140 409,79	
Итого	506 377,71		2 445 339,46	2 811 307,38	140 409,79	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.BA		923 852,50	3 335 645,54	10 220 716,64		7 808 923,60
Итого		923 852,50	3 335 645,54	10 220 716,64		7 808 923,60

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
68.90	946 389,15		22 696 982,28	23 602 489,12	40 882,31	
Итого	946 389,15		22 696 982,28	23 602 489,12	40 882,31	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Работники организаций	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
71.01	25 047,97		810 013,34	707 888,06	127 173,25	
			320 535,80	320 535,80		
			289 239,64	289 239,64		
	13 287,61		40 991,90	54 279,51		
			11 946,00	15 072,75		3 126,75
	11 760,36		17 000,00	28 760,36		
			130 300,00		130 300,00	
Итого	25 047,97		810 013,34	707 888,06	127 173,25	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.05	311 104,56		1 606 477,50	270 367,06	1 647 215,00	
Итого	311 104,56		1 606 477,50	270 367,06	1 647 215,00	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09	194 250,15		62 330 004,74	52 048 508,93	10 475 745,96	
Итого	194 250,15		62 330 004,74	52 048 508,93	10 475 745,96	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
19	12 477 961,20		45 098 884,03	57 492 096,77	84 748,46	
Итого	12 477 961,20		45 098 884,03	57 492 096,77	84 748,46	

5.8 Капитал (строка 1310)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Учредители						
80		100 000,00				100 000,00
80.09		100 000,00				100 000,00
Антонович Ольга Валерьевна		100 000,00				100 000,00
Итого		100 000,00				100 000,00

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Направления использования прибыли						
84		84 478 093,09		1 169 188,05		85 647 281,14
84.01		84 499 138,09		1 169 188,05		85 668 326,14
84.02	21 045,00				21 045,00	
Итого		84 478 093,09		1 169 188,05		85 647 281,14

5.9 Займы и кредиты полученные (строка 1410 + строка 1510)

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
66.01			625 998,07	625 998,07		
ТБАНК АО			625 998,07	625 998,07		
Овердрафт			625 998,07	625 998,07		
Итого			625 998,07	625 998,07		

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	Сальдо на конец периода
	Дебет	Кредит		

Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры			т			
67		10 283 819,50		1 130 220,00		11 414 039,50
67.03		8 694 000,00				8 694 000,00
АНТОНОВИЧ ОЛЬГА ВАЛЕРЬЕВНА		8 694 000,00				8 694 000,00
Договор возм. займа №02/22 от 03.04.2022		10 000,00				10 000,00
Договор возм. займа №1 от 19.07.2023		4 184 000,00				4 184 000,00
Договор возм. займа №2 от 23.08.2023		4 500 000,00				4 500 000,00
67.04		1 589 819,50		1 130 220,00		2 720 039,50
АНТОНОВИЧ ОЛЬГА ВАЛЕРЬЕВНА		1 589 819,50		1 130 220,00		2 720 039,50
Договор возм. займа №02/22 от 03.04.2022		3 568,76		1 300,00		4 868,76
Договор возм. займа №1 от 19.07.2023		791 291,83		543 920,02		1 335 211,85
Договор возм. займа №2 от 23.08.2023		794 958,91		584 999,98		1 379 958,89
Итого		10 283 819,50		1 130 220,00		11 414 039,50

- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам:
Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

5.10 Кредиторская задолженность (строка 1520)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.01		63 423 431,57	250 559 678,76	208 830 351,38		21 694 104,19
Итого		63 423 431,57	250 559 678,76	208 830 351,38		21 694 104,19

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.21		1 324 770,25	75 638 995,90	75 415 227,81		1 101 002,16
Итого		1 324 770,25	75 638 995,90	75 415 227,81		1 101 002,16

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.02		48 584 473,60	190 923 484,15	315 287 784,95		172 948 774,40
Итого		48 584 473,60	190 923 484,15	315 287 784,95		172 948 774,40

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.АВ	8 023 576,77		55 844 505,80	35 043 286,84	28 824 795,73	
Итого	8 023 576,77		55 844 505,80	35 043 286,84	28 824 795,73	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
68.02		5 970 796,00	115 267 782,12	114 266 218,12		4 969 232,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		5 970 796,00	115 267 782,12	114 266 218,12		4 969 232,00
Итого		5 970 796,00	115 267 782,12	114 266 218,12		4 969 232,00

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
68.04.1		2 523 401,00	6 104 975,00	5 676 700,00		2 095 126,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		2 523 401,00	6 104 975,00	5 676 700,00		2 095 126,00
Итого		2 523 401,00	6 104 975,00	5 676 700,00		2 095 126,00

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды платежей в бюджет (фонды)						
68.07		6 942,00	31 235,00	33 214,00		8 921,00
Налог (взносы): начислено / уплачено		6 942,00	31 235,00	33 214,00		8 921,00
Итого		6 942,00	31 235,00	33 214,00		8 921,00

Счет	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
------	--------------------------	-------------------	-------------------------

Виды платежей в бюджет (фонды)	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
69.09		722 001,15	2 916 475,43	2 734 060,80		539 586,52
Налог (взносы): начислено / уплачено		722 001,15	2 916 475,43	2 734 060,80		539 586,52
Итого		722 001,15	2 916 475,43	2 734 060,80		539 586,52

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Работники организаций	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
71.01	25 047,97		810 013,34	707 888,06	127 173,25	
			320 535,80	320 535,80		
			289 239,64	289 239,64		
	13 287,61		40 991,90	54 279,51		
			11 946,00	15 072,75		3 126,75
	11 760,36		17 000,00	28 760,36		
			130 300,00		130 300,00	
Итого	25 047,97		810 013,34	707 888,06	127 173,25	

6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

6.1 Доходы (строка 2110) и расходы (строка 2120) по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

ДОХОДЫ: (строка 2110)

Доходы от реализации за 2025 год составили: **274 822** тыс. руб. (без НДС):

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.01.1			274 821 537,03	274 821 537,03		
Итого			274 821 537,03	274 821 537,03		

Доходы от реализации за 2024 год составили **681 855** тыс. руб. (без НДС):

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.01.1			681 855 015,06	681 855 015,06		

РАСХОДЫ: (строка 2120)

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составляют **250 869** тыс.руб., в т.ч Себестоимость продаж за 2025 год составляет **226 269** тыс. руб.:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.02.1			226 268 927,49	226 268 927,49		
Итого			226 268 927,49	226 268 927,49		

Коммерческие расходы за 2025 год составляют:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.07.1			24 600 022,08	24 600 022,08		
Итого			24 600 022,08	24 600 022,08		

Расходы по обычным видам деятельности за 2024 год составляют **622 896** тыс.руб., в т.ч. Себестоимость продаж за 2024 год составляет:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.02.1			598 028 327,17	598 028 327,17		
Итого			598 028 327,17	598 028 327,17		

Коммерческие расходы за 2024 год составляют:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.07.1			24 867 799,22	24 867 799,22		
Итого			24 867 799,22	24 867 799,22		

6.2 Проценты к уплате (строка 2330)

2025 год – **1 130** тыс.руб.

2024 год – **1 130** тыс.руб.

6.3 Прочие доходы (строка 2340) и расходы (строка 2350)

Сумма прочих доходов в 2025 году составила **7 087** тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

91.01, Прочие доходы	тыс. рублей
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	-
Курсовые разницы	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-
Проценты к получению	7 029
Прочие внереализационные доходы (расходы)	58
Услуги банка	-
Итого	7 087

Сумма прочих доходов в 2024 году составила **2 502** тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

91.01, Прочие доходы	тыс. рублей
Курсовые разницы	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-
Проценты к получению	1 557
Прочие внереализационные доходы (расходы)	945
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	-
Итого	2 502

Сумма прочих расходов в 2025 году составила **23 064** тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

91.02, Прочие расходы	тыс. рублей
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	74
Курсовые разницы	6 652
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 814
Прочие внереализационные доходы (расходы)	10
Прочие внереализационные доходы (расходы) НЕ НУ	10 240
Реализация основных средств	66
Списание выделенного НДС	336
Услуги банка	3 872
Итого	23 064

Сумма прочих расходов в 2024 году составила **8 453** тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

91.02, Прочие расходы	тыс. рублей
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	-
Курсовые разницы	1 642
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 968
Прочие внереализационные доходы (расходы)	11

Прочие внереализационные доходы (расходы) НЕ НУ	1 778
Реализация основных средств	-
Списание выделенного НДС	-
Услуги банка	3 054
Итого	8 453

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от продажи/покупки валюты, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы от прочего списания материалов и других активов, начисление/сторно резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности, прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, госпошлины отражены в таблице и в Отчете о финансовых результатах развернуто.

6.3Влияние санкций.

В феврале 2022 года в связи с началом спецоперации РФ на Украине обострилась геополитическая обстановка в мире. Ограничительные меры с введением ряда санкционных пакетов в отношении российских организаций и физических лиц, инициированные ЕС и США против России, резко изменили условия функционирования российской экономики. В течение 2023-2025 годов на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности

7. Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)", утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

Изменений оценочных значений, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды нет.

8.Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило

специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

9. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

10. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.
- Основной источник доходов Компании – *Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами*

У руководства отсутствуют планы по ликвидации Общества, напротив есть стратегический план развития, Общество предполагает восстановить финансовую устойчивость в течении 3-5 лет. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества, однако нельзя исключать стратегический риск, который связан с возникновением у Общества убытков в результате ошибок (недостатков, допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества (стратегическое управление) и выражающихся в просчете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Общества, неправильном или недостаточном обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Общество может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Общества.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, общество признаёт.

ДИРЕКТОР

Антонович О.В.

М.П.

«20» Марта 2026 года

