

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах к годовому отчету за 2025 год.

1. Сведения об обществе.

Полное фирменное наименование:

Закрытое акционерное общество «Трактъ»

Место нахождения и почтовый адрес:

197101, Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д.23, телефон – 812 - 499-50-50.

Юридический и фактический адреса организации совпадают

Дата государственной регистрации общества, регистрационный номер и реквизиты общества:

Закрытое акционерное общество «Трактъ» зарегистрировано решением Регистрационной палаты Санкт-Петербурга № 45052 от 02 июля 1996 года (свидетельство о государственной регистрации № 31074)

Основной государственный регистрационный номер 1027809205896

Идентификационный номер налогоплательщика 7825080225

Уставный капитал на 01.01.2025 г

Уставный капитал общества составляет 2 409 640,00 (Два миллиона четыреста девять тысяч шестьсот сорок) рублей.

Не полностью оплаченных размещенных акций у общества нет. Уставный капитал общества оплачен полностью.

Количество лиц, зарегистрированных в реестре – 6

Изменение уставного капитала общества за отчетный год

Изменений в уставном капитале за отчетный период не происходило.

Акционерное общество «Трактъ» применяет (ПБУ 11/2008)" "Информация о связанных сторонах" и раскрывает следующую информацию

Информация о связанных сторонах содержит данные о :

Организациях (юридические или физические лица), которые способны оказывать влияние (являются связанными сторонами) на деятельность организации.

Юридических и (или) физических лицах, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

Состав аффилированных лиц ЗАО «Трактъ» на 31.12.2025 г. :

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Правоторхова Юлия Владимировна	Российская Федерация*	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества	01.09.2022	26	26
2.	Дитлов Николай Кириллович	Российская Федерация*	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества	28.05.2007	26	26

Раздел 1. «Юридические лица, являющиеся участниками хозяйственной группы, в состав которой входит ЗАО «Трактъ»

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения (место жительства) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля в уставном капитале Общества
1	ООО «ТРАКТ-СОФТ»	197101, Санкт-Петербург г, Кронверкская ул, дом № 23 ЛитА	Учредитель общества является участником аффилированного лица, доля участия более 20%	15.11.2006 г.	26%

Раздел 2. «Юридические лица, имеющие право распоряжаться долями в уставном капитале ЗАО «Трактъ» в размере двадцати и более процентов (юридические лица, созданные в организационно-правовых формах иных, нежели хозяйственное общество)

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения (место жительства) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля в уставном капитале общества
1	2	3	4	5	6
Отсутствуют					

Раздел 3. «Юридические лица, по отношению к которым ЗАО «Трактъ» является дочерним или признается зависимым обществом (юридические лица, созданные в форме хозяйственного общества)»

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения (место жительства) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля в уставном капитале общества
1	2	3	4	5	6
Отсутствуют					

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

Раздел 4. «Юридические лица, которые являются дочерними или признаются зависимыми по отношению к ЗАО «Трактъ» (юридические лица, созданные в форме хозяйственного общества)»

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения (место жительства) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля в уставном капитале общества
1	2	3	4	5	6
1	ООО "НПО "ПЕРСПЕКТИВА"	129515, город Москва, улица Академика Королева, дом 13 строение 1, помещение III, ком. 32	Юридические лица, которые являются дочерними	23.05.2017	4%
2	ООО "Тракт-Сибирь"	630007, Новосибирская область, город Новосибирск, Октябрьская улица, дом 42, офис 514	Юридические лица, которые являются дочерними	25.01.17	51%
3	ТОО "Тракт Азия"	Республика Казахстан, г. Астана, р-Есиль, ул. Динмухамед Конаев, с.4	Юридические лица, которые являются дочерними	04.12.17	30%

Раздел 5. «Физическое лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа ЗАО «Трактъ»

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения (место жительства) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля в уставном капитале общества
1	2	3	4	5	6
1.	Штейнбок Александр Лазаревич	Российская Федерация*	Генеральный директор ЗАО «Трактъ»	03.03.2022	13,2%

Раздел 6. «Физические лица, имеющие право единолично или совместно с одним или несколькими его аффилированными лицами (супруг (супруга), родители, дети, усыновители, усыновленные (удочеренные), дед, бабушка, внуки, родные братья и сестры и родители супруга (супруги)) распоряжаться долей в уставном капитале ЗАО «Трактъ» в размере двадцати и более процентов»

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения (место жительства) аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля в уставном капитале общества
1	2	3	4	5	6
1.	Правоторхова Юлия Владимировна	Российская Федерация*	Наличие в собственности доли в уставном капитале более 20%	01.09.2022	26,4%
2	Дитлов Николай Кириллович	Российская Федерация*	Наличие в собственности доли в уставном капитале более 20%	28.05.2007	26,4%

Раздел 7. «Члены коллегиальных органов управления юридических лиц, являющихся аффилированными лицами ЗАО «Трактъ», физические лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов этих юридических лиц»

№	Полное фирменное	Место нахождения (место	Основание, в силу которого лицо	Дата наступления	Доля в
---	------------------	-------------------------	---------------------------------	------------------	--------

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

п/п	наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	жительства) аффилированного лица	признается аффилированным	основания	уставном капитале общества
1	А.В. Хаханов (ООО «ТРАКТ-СОФТ»)	Российская Федерация*	Генеральный директор аффилированного лица	30.11.2012г.	27%
2	А.В.Бурцев (ООО "Тракт-Сибирь")	Российская Федерация*	Руководитель юридического лица, которое является дочерними	25.01.17	30%
3	С.А.Трубникова (ООО "НПО "ПЕРСПЕКТИВА")	Российская Федерация*	Учредитель юридического лица, которое являются дочерними	23.05.2017	64%

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

- а) Помимо аффилированных лиц связанными сторонами признаются лица, занятые совместной деятельностью, а также негосударственные фонды, действующие в интересах работников организации или связанной стороны.

На 31.12.2025 данная категория лиц, взаимодействующих с ЗАО «Трактъ» отсутствует.

2. Операции со связанными сторонами.

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между аффилированным лицам.

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции тыс. руб	Условия и сроки завершения расчётов	Задолженность на 31.12.2025 тыс. руб.
ООО «ТРАКТ-СОФТ»	Приобретение материально-производственных запасов	6 147,6	В соответствии с условиями заключённого договора	
НПО ПЕРСПЕКТИВА	Продажа материально-производственных запасов	897, 6	В соответствии с условиями заключённого договора	
ИП Бурцев Андрей Викторович	Продажа материально-производственных запасов	285, 0	В соответствии с условиями заключённого договора	
ТОО "Тракт Азия"	Продажа материально-производственных запасов	28 ,1	В соответствии с условиями заключённого договора	1 244 ,4
ООО "Тракт-Сибирь"	Продажа материально-производственных запасов	11 822,5	В соответствии с условиями заключённого договора	

Списание дебиторской задолженности связанных сторон не производилось.

Списание дебиторской задолженности связанных сторон не производилось.

3. Основной управленческий персонал

Размер краткосрочных вознаграждений (оплата труда, начисленные на неё налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск и т. п. платежи), выплачиваемых основному управленческому персоналу за 2025 год составил **15 897,7** тысяч рублей.

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

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала в 2025 году организацией производилась в виде оплаты медицинского страхования в размере **105,4 тыс. рублей**. Выплат долгосрочных вознаграждений, в частности, по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключённым в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности), а также в виде опционов эмитента, акций, паёв, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплат на их основе в 2025 году не производилось.

Акции в количестве 100 штук размещены среди акционеров полностью, что составляет 100% от уставного капитала.

Номер лицевого счета	Фамилия, имя, отчество (полное наименование) зарегистрированного лица	Вид зарегистрированного лица	Количество принадлежащих зарегистрированному лицу ценных бумаг	% ценных бумаг в Уставном капитале
1	Штейнбок Александр Лазаревич	владелец	132	13,2%
2	Правоторхова Юлия Владимировна	владелец	264	26,4%
3	Ляхов Павел Николаевич	владелец	132	13,2%
4	Дитлов Николай Кириллович	владелец	264	26,4%
5	Николаева Светлана Борисовна	владелец	88	8,8%
6	ООО «НПО «ПЕРСПЕКТИВА»	владелец	120	12%

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров. Ведение реестра акционеров осуществляется компанией Северо-Западный филиал АО ВТБ Регистратор ИНН 5610083568

□ Основные виды деятельности общества

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является разработка, интеграция и поставка аппаратных средств и студийного оборудования для радио- и телевещательных компаний России.

Фирмой выработаны подходы для модернизации крупных государственных радиокompаний, обеспечивающие поэтапный и безболезненный переход на новые средства производства с сохранением традиционных технологических схем.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила **29** человек, численность работающих на конец года составляет **36** человек.

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

Общество не имеет обособленных структурных подразделений - филиалов и представительств на территории Российской Федерации, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации

Закрытое акционерное общество «Трактор» является малым предприятием акционерного типа.

Органами управления ЗАО «Трактор» является общее собрание акционеров и Генеральный директор (единоличный исполнительный орган)

Руководство текущей деятельностью закрытого акционерного общества осуществляется генеральным директором Штейнбоком Александром Лазаревичем.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил не было.

2. Основные средства

2.1. 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.	10 522	(6 955)	1 110	(1 659)	1 659	(1 186)	-	-	-	-	-	9 973	(6 483)
	За 2024 г.	7 638	(3 748)	3 538	(654)	458	(3 667)	2	-	-	-	-	10 522	(6 955)
В том числе														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 039	(3 202)	413	(714)	714	(416)	-	-	-	-	-	4 738	(2 905)
	За 2024 г.	4 414	(2 035)	1 278	(654)	458	(1 626)	2	-	-	-	-	5 039	(3 202)
Офисное оборудов	За 2025 г.	267	(40)	513	-	-	(103)	-	-	-	-	-	780	(142)

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

ание	5 г.													
	3а 202 4 г.	267	-	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	267	(40)
Транспор тные средства	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производ ственный и хозяйстве нный инвентарь	3а 202 5 г.	5 217	(3 713)	184	(945)	945	(668)	-	-	-	-	-	4 455	(3 436)
	3а 202 4 г.	2 957	(1 713)	2 260	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-	5 217	(3 713)
Рабочий скот	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продукти вный скот	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолет ние насажден ия	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельны е участки	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природоп ользовани я	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капиталь ные вложения в арендован ное имущество	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующ ие государст венной регистрац ии, относимы е статей 130 ГК РФ к недвижим ости	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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					
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые по статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

2024 г.											
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2.3. 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	3 184	3 467	3 657
В том числе			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 626	1 836	2 379
Офисное оборудование	638	227	267
Производственный и хозяйственный инвентарь	920	1 404	1 011
Неамортизируемые основные средства - всего	307	100	234
Основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Машины и оборудование (кроме офисного)	207	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	100	100	234

2.4. 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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически затраты	накопленно обесценени е	затрат ы	обесценени е	списан о	принято к учету в качестве основны х средств	фактически затраты	накопленно е обесценени е
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 110	-	(413)	(697)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 797	-	-	(2 797)	-	-
В том числе									
Оборудовани е (объекты основных	За 2025 г.	-	-	1 097	-	(400)	(697)	-	-
	За	-	-	-	-	-	-	-	-

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

	средств)	2024 г.								
	ПРОЧИЕ Материалы	За 2025 г.	-	-	11	-	(11)	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Изготовление продукции	За 2025 г.	-	-	3	-	(3)	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	179	-	-	(179)	-	-
	АЕQ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	920	-	-	(920)	-	-
	Компьютерна я техника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	107	-	-	(107)	-	-
	Оборудовани е для производства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	1 076	-	-	(1 076)	-	-
	Склад	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	252	-	-	(252)	-	-
	ВГТРК подмена	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	263	-	-	(263)	-	-
	Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	413	-	-	(413)	-	-
		За 2024 г.	-	-	741	-	-	(741)	-	-
	В том числе									
	Тестовый стенд для плат Модуль МТ1- 1	За 2025 г.	-	-	206	-	-	(206)	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Тестовый стенд для плат Модуль МТ1- 2	За 2025 г.	-	-	207	-	-	(207)	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	Тестовый комплект по договору поддержки служебной связи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	243	-	-	(243)	-	-
	ТР-4 Цифровой микшерный пульта	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	498	-	-	(498)	-	-
	Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценения	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленные обесценения
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	=	=	=	=	=	=	=	=
	За 2024 г.	=	=	=	=	=	=	=	=
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.	=	=	=	=	=	=	=	=

В 2025 года организация ведет Учет основных средств на основании ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

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).

Установлен лимит отнесения к ОС в размере 100 тысяч рублей

В отношении применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» организация проводит ограниченную ретроспекцию в отношении ОС

Начисление амортизации проводится ежемесячно.

Начисление амортизации начислялось с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете

. Амортизация не прекращала начисляться при простое или временном прекращении эксплуатации.

Активы менее 100 тысяч рублей учитываются на забалансовом счете № МЦ04

Произведена группировка основных средств по ФСБУ 6/2020 следующим образом

Вид 1. Производственное оборудование:

группа 1.1 «Основное производственное оборудование»;

группа 1.2 «Вспомогательное производственное оборудование»;

Вид 2. Офисное оборудование:

группа 2.1 «Компьютерная техника и оргтехника»;

Для всех объектов одной группы применяется один способ последующей оценки и способ амортизации (п. 13, 34 ФСБУ 6/2020).

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Способ начисления амортизации – линейный

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Срок полезного использования СПИ) пересматривается в конце каждого отчетного года (во время инвентаризации), а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении СПИ (п. 37 ФСБУ 6/2020). Для этого собирается комиссия, аналогичная комиссии, ответственной за прием основных средств .

Уровень существенности для пересмотра элементов амортизации определить в 9,9 процентов

Переоценка объектов основных средств, в связи с оценкой в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, не производится.

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. N 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный N 40940).

Для отражения суммы обесценивания открыт субсчет к счету 02 «Обесценивание основных средств»

Проверку на обесценивание проводится ежегодно на отчетную дату перед проведением годовой инвентаризации

В бухгалтерском учете суммы накопленной амортизации и обесценения по объекту основных средств отражаются отдельно от первоначальной стоимости этого объекта и не изменяют ее.

Объект основных средств, который выбывает или не способен приносить организации экономические выгоды в будущем, списывается с бухгалтерского учета. Списание объекта основных средств обуславливается, например:

а) прекращением использования этого объекта вследствие его физического или морального износа при отсутствии перспектив продажи или возобновления использования;

б) передачей этого объекта другому лицу в связи с его продажей, меной, передачей в виде вклада в капитал другой организации, передачей в неоперационную (финансовую) аренду, передачей в некоммерческую организацию;

в) физическим выбытием этого объекта в связи с его утратой, стихийным бедствием, пожаром, аварией и другими чрезвычайными ситуациями;

г) истечением нормативно допустимых сроков или других предельных параметров эксплуатации этого объекта, в результате чего его использование организацией становится невозможным;

д) прекращением организацией деятельности, в которой использовался этот объект, при отсутствии возможности его использования в продолжающейся деятельности.

Объект основных средств подлежит списанию в том отчетном периоде, в котором он выбывает или становится неспособным приносить организации экономические выгоды в будущем.

При списании объекта основных средств суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения по данному объекту относятся в уменьшение его первоначальной стоимости (переоцененной стоимости).

Затраты на демонтаж, утилизацию объекта основных средств и восстановление окружающей среды признаются расходами периода, в котором были понесены, за исключением случаев, когда в отношении этих затрат ранее было признано оценочное обязательство.

Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта основных средств и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается объект основных средств.

Нематериальные активы

На балансе организации числится три нематериальных актива из которых один с полностью погашенной стоимостью

3. Нематериальные активы														
3.1. Наличие и движение нематериальных активов														
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	2 258	(1 737)	936	-	-	(190)	-	-	-	-	-	3 193	(1 927)
	За 2024 г.	1 700	(1 700)	558	-	-	(37)	-	-	-	-	-	2 258	(1 737)
в том числе:														
Другие НМА	За 2025 г.	2 258	(1 737)	936	-	-	(190)	-	-	-	-	-	3 193	(1 927)
	За 2024 г.	1 700	(1 700)	558	-	-	(37)	-	-	-	-	-	2 258	(1 737)
из них исключ	За 2020	1 700	(1 700)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 700	(1 700)

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

ительные права	25 г.														
	За 2024 г.	1 700	(1 700)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 700	(1 700)	
3.2. Нематериальные активы, созданные организацией															
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (пероценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (пероценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
					первоначальная (пероценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (пероценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (пероценная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			
Нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
созданные организацией	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- всего															

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	1 267	520	-
в том числе:			
Другие НМА	1 267	520	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	936	-	-	(936)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 157	-	(2 599)	(558)	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	936	-	-	(936)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 157	-	(2 599)	(558)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы

Учет запасов производится с учетом ФСБУ 5/2019 «Запасы».

К материально производственным запасам относятся (п.3 ФСБУ 5/2019):

активы, которые используются в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ или оказания услуг); а также для управленческих нужд

активы, предназначенные для продажи (включая готовую продукцию и товары);

активы, относящиеся к незавершенному производству.

объекты интеллектуальной собственности для продажи

4.1. 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.	154 592	-	299 683	(328 644)	-	(339)	X	X	125 630	(339)
	За 2024 г.	108 127	-	282 503	(236 039)	-	-	X	X	154 592	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	89 380	-	42 027	(1 460)	-	(55)	(40 418)	-	89 529	(55)
	За 2024 г.	86 398	-	69 818	(6 696)	-	-	(60 140)	-	89 380	-
Готовая продукция	За 2025 г.	719	-	-	(35 568)	-	-	35 454	-	605	-
	За 2024 г.	1 576	-	-	(23 923)	-	-	23 067	-	719	-
Товары	За 2025 г.	58 656	-	173 285	(197 227)	-	(284)	(995)	-	33 720	(284)
	За 2024 г.	16 398	-	144 260	(101 558)	-	-	(444)	-	58 656	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	5 838	-	84 370	(94 389)	-	-	5 958	-	1 777	-
	За 2024 г.	3 756	-	68 426	(103 862)	-	-	37 517	-	5 838	-

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

Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
Готовая продукция			
Товары			
Иные виды запасов			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			

Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд организация не включает в расходы периода, в котором они были понесены (не применяет п. 2 ФСБУ 5/2019)

.Спецпредметы учитываются как имущество (как запасы) по ФСБУ 5/2019, то есть с отнесением стоимости на расходы или на себестоимость готовой продукции (работ, услуг) в момент передачи в эксплуатацию если ее срок эксплуатации менее 12 месяцев или если срок эксплуатации спецоснастки более 12 месяцев учет ведется по ФСБУ 6/2020 «Основные средства»,

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из величин:

- фактической себестоимости;
- чистой стоимости продаж.

Если чистая стоимость продаж меньше фактической себестоимости, на сумму разницы создается резерв под обесценение запасов.

Для формирования резерва под обесценение запасов применяется счет учета 91, т.к. обесценение запасов не является частью основной деятельности организации, в связи с тем что запасы организации имеют длительный срок годности (не менее года) и переоценка запасов проводится один раз на конец года на отчетную дату.

Резерв под обесценение запасов создается исходя из чистой стоимости продажи. Чистая стоимости продажи рассчитывается как рыночная стоимость за минусом расходов на продажу

В составе материально-производственных запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, за исключением готовой продукции и незавершенного производства. В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся: а) материальные затраты; б) затраты на оплату труда; в) отчисления на социальные нужды; г) амортизация; д) прочие затраты.

Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их (за исключением готовой продукции и незавершенного производства) оценка производится по средней себестоимости. (исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период); Готовая продукция и незавершенное производство оцениваются по себестоимости каждой единицы;

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется на счете 20 «Основное производство» в разрезе видов затрат (расходы на оплату труда, материалы, сырьё, комплектующие, амортизация, командировочные расходы и услуги сторонних организаций) в целом по организации. Группировка затрат ведется по заказам.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются затраты, непосредственно не связанные с конкретным заказом и направленные на нужды организации в целом.

Незавершенное производство отражается в балансе по фактическим производственным затратам». По окончании месяца затраты со счетов 02, 05, 10.06, 10.09, 60, 76, 97, 96, 69 и 70, формирующие счет 20 распределяются по заказам пропорционально стоимости заказа в общей сумме текущих заказов. Остальные расходы, отраженные на счете 20 в текущем месяце относятся конкретно на заказ, по которому они произведены. Для учета затрат используется карточка заказа

Общехозяйственные расходы по окончании месяца списываются на счет «90» «Продажи» субсчет «Управленческие расходы»

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются методом начисления по мере

предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам – по дате начисления в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления - по мере их образования (выявления).

Основные показатели и результаты финансово-хозяйственной деятельности общества

Объем реализации товаров, работ (услуг) по видам деятельности

Выручка за 2025 год составила **475 103,5** тыс. рублей, что на **124 229** тысяч рублей больше выручки за 2024 год равной **350 874,4** тыс. рублей. Увеличение выручки составило **35** %.

Валовая прибыль по сравнению с 2024 годом увеличилась на **25 421** тыс. рублей в рублевом выражении и составила **31** (тридцать один) % , но уменьшилась в процентном соотношении по сравнению с 2024 годом, в котором прибыль составила– **35** (тридцать пять) % . Это вызвано увеличением доли торгово-закупочной деятельности в общей выручке организации, прибыль в которой меньше, чем в производственной деятельности.

Структура выручки от продажи по видам деятельности

1.1 Производство и выполнение работ (услуг) – **176 602** тыс. рублей – или **37,1** % от общей выручки

1.2. Торгово-закупочная деятельность оборудованием и программным обеспечением (оптовая торговля) – **298 501** тыс. рублей – или **62,9** % от общей выручки

Увеличение доли торговли вызвано выросшим спросом на импортную технику в условиях импортозамещения и отсутствием в настоящее время российских аналогов продаваемого оборудования

. Организация незначительно уменьшила долю коммерческих и управленческих расходов в 2025 году, их размер составил **51 478,5** тыс.

рублей (**10,8%**) по сравнению с **47450,0** тыс. рублей. (**13,5 %**) в 2024 году, не смотря на продолжение общего роста цен в России на электроэнергию, арендную плату, услуги связи, увеличение командировочных расходов в связи с поиском новых партнеров и проведением деловых переговоров с действующими заказчиками .

В результате прибыль от продаж в 2025 году составила **96440** тыс. руб или **20,3** % от выручки

Ситуация по организации незначительно ухудшилась в 2025 году – в прошлом 2024 году прибыль составила **75048** тыс. руб или **21,4**% от выручки.

Это связано с увеличением затрат на производство в 2025 году в связи с ростом цен на комплектующие, необходимые для изготовления продаваемого оборудования

Затраты организации на выпуск продукции, выполнение работ (услуг), продажу товаров составили в 2025 году **327184** тыс. рублей из них –

Материально-товарные ценности (покупная стоимость реализованных товаров и материалов) **238638,9** тыс. руб

Работы - **42695,9** тыс.руб.

Оплата труда – **23046,5** тыс. руб.

Взносы – **4773,9** тыс. руб.

Прочее **18 028,8** тыс. руб.

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	239 344	161 733
Затраты на оплату труда	44 966	33 883
Отчисления на социальные нужды	9 182	6 378
Амортизация	1 376	3 702
Прочие затраты	124 586	71 355
Итого по элементам	374 489	277 051
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	4 175	(1 225)
Итого расходы по обычным видам деятельности	378 663	275 826

Прочие доходы

Проценты по депозитному договору	17606,5
Прочие внереализационные доходы (расходы)	54
Прочие доходы	1
Реализация малоценного имущества	30

Итого = 17691,5 тыс.руб

Прочие расходы

Курсовые разницы	402
Материальная помощь	24
Прочие внереализационные доходы (расходы)	63
Прочие расходы	146
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	432
Расходы, не учитываемые в целях налогообложения	265
Резерв под обесценение ТМЦ	339
Резервы по сомнительным долгам	109
Списание выделенного НДС на прочие расходы	54
Услуги банка	399

Итого 2233 тыс.рублей

□ ЗАО «Трактор» во исполнение (ПБУ 12/2000) "Информация по сегментам" представляет следующие данные.

Информация по сегментам.

Сегментарный учет в ЗАО «Трактор» в 2025 г. ведется по операционному и по географическим сегментам. В качестве операционных сегментов нами были признаны те, которые идентифицированы по трем видам продукции: производство и услуги, торговля и программное обеспечение. Среди географических сегментов были выделены такие: внутренний рынок и продажи в Белоруссию, Казахстан, Армению.

Отчетность по сегментам представлена в следующих таблицах:

Таблица №1

Операционный сегмент	Выручка,	Расходы					Общехозяйственные расходы, тыс. руб	Прибыль,
		Оплата труда,	Взносы во внебюджетные фонды,	Прочие расходы,	МПЗ (покупная стоимость реализованных товаров и материалов),	Итого,		
Наименование сегмента	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Производство+ услуги	180 325,00	30 106,00	4 964,00	45 930,00	52 677,00	133 677,00	19 539,00	27 109,00
Торговля	274 728,00				175 462,00	175 462,00	29 768,00	69 498,00
Программное обеспечение	20 050,00				18 045,00	18 045,00	2 172,00	-167,00
Итого	475 103,00	30 106,00	4 964,00	45 930,00	246 184,00	327 184,00	51 479,00	96 440,00

Географический сегмент	Выручка,	Расходы					Общехозяйственные расходы, тыс. руб	Прибыль,
		Оплата труда,	Взносы во внебюджетные фонды,	Прочие расходы,	МПЗ (покупная стоимость реализованных товаров и материалов),	Итого,		
Наименование сегмента	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Реализация на территории РФ	421 580,00	30 106,00	4 964,00	45 930,00	214 764,00	295 764,00	45 680,00	80 136,00
Реализация в Казахстан	28,00				16,00	16,00	3,00	9,00
Реализация в	53 445,00				31 391,00	31 391,00	5 791,00	16 263,00

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

Белоруссию								
Реализация в Армению	50,00				13,00	13,00	5,00	32,00
Итого	475 103,00	30 106,00	4 964,00	45 930,00	246 184,00	327 184,00	51 479,00	96 440,00

Информация о финансовом результате сегмента в ЗАО «Трактор» представляет разницу между выручкой (доходами) и расходами сегмента. Доходы сегмента на 31.12.2025 г. составлял 475 103 тыс. руб., а расходы сегментов, как по географическому, так и по операционному признаку составили 327 184 тыс.руб., расходы на общехозяйственные расходы составили 51 479 тыс. руб. т.е. в отчетном периоде была получена прибыль в размере 96 440 тыс.руб.

□ ЗАО «Трактор» во исполнение ПБУ 8/2010 "ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ"

Создало

1. Резерв на гарантийный ремонт на 2025 год в размере **190,08** тыс. руб.
2. Резерв по отпускам в размере **4 109,08** тыс. руб. на 31 декабря 2025 года
3. Резерв по сомнительным долгам в размере **94,47** тыс.руб.
4. Резерв под обесценивание материальных ценностей в размере **338,97** тыс.руб. на 31.12.2025

□ ЗАО «Трактор» во исполнение ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" сообщает о следующих данных, связанных с отличиями в бухгалтерском и налоговом учете.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ЗАО «Трактор» использует метод начисления.

ЗАО «Трактор» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль. Применяется балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

1. Постоянный налоговый расход (ПНР) составили на 31 декабря 2025 года 74 тыс.руб
2. Постоянный налоговый доход (ПНД) – 0 тыс.рублей
3. Временные разницы составили на 31 декабря 2025 года ОНО -104 тыс.руб, ОНА – 1183 тыс.руб.
4. Текущим налогом на прибыль организация признает налог на прибыль, отраженный в налоговой декларации на прибыль
5. Организация признает принцип существенности на уровне 9,9%.

Условный расход по налогу на прибыль (Бухгалтерская прибыль) составляет сумму прибыли из отчета о финансовых результатах , умноженной на ставку налога на прибыль

111 899 *0,25= 27 975 тыс.рублей

Оборот по 09 (счету Д 1183 - Д 821) Изменение ОНА – (362)

Оборот по 77 счету (К 1962- К 104) Изменение ОНО – 1 858

27 975 + ПНР (74) – ПНД (0)+ ОНА (1183 – 821) – ОНО (1962 – 104) = 26 553

текущий налог на прибыль – 26 553 тыс.рублей
отложенный налог на прибыль – 2 220 тыс.рублей

Проверка 09 счета на 31 декабря 2025 года

63	94 476,00	23619
14	338 972,71	84743
96	4 299 164,51	1074791

итого 09	1183153
----------	---------

□ *Активы и обязательства в иностранных валютах*

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте,

отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Доллар США	<u>78,2267</u>	<u>101,6797</u>	<u>89,6883</u>
Евро	<u>92,0938</u>	<u>106,1028</u>	<u>99,1919</u>

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. На 31 декабря 2025 года остаток в валюте составляет **2 408, 89** тыс. руб.

Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2025 году не совершались.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты признанных фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год 2025 не было.

6 Финансовые вложения

6.1 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 текущей рыночной стоимости и резерва под обесценение)	переоценено	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
	3а 2024 г.	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
	3а 2024 г.	171	-	-	-	-	-	-	-	171	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	155 000	-	1 310 200	(1 329 500)	-	-	-	-	135 700	-
	3а 2024 г.	90 000	-	2 097 300	(2 032 300)	-	-	-	-	155 000	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	155 000	-	1 310 200	(1 329 500)	-	-	-	-	135 700	-
	3а 2024 г.	90 000	-	2 097 300	(2 032 300)	-	-	-	-	155 000	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	155 171	-	1 310 200	(1 329 500)	-	-	-	-	135 871	-
	3а 2024 г.	90 171	-	2 097 300	(2 032 300)	-	-	-	-	155 171	-

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			

7 Обязательства

7.1.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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	229 700	25 135	-	(222 777)	-	-	32 058
	3а 2024 г.	90 830	200 265	-	(61 395)	-	-	229 700
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 924	13 410	-	(3 639)	-	-	13 695
	3а 2024 г.	11 728	3 924	-	(11 728)	-	-	3 924
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	202 183	8 204	-	(202 183)	-	-	8 204
	3а 2024 г.	65 986	185 700	-	(49 503)	-	-	202 183
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	173	99	-	(165)	-	-	107
	3а 2024 г.	59	162	-	(48)	-	-	173
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	150	2366	-	-	-	-	2516
	3а 2024 г.	(2)	152	-	-	-	-	150
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	20 542	-	-	(16 690)	-	-	3 852
	3а 2024 г.	11 792	8 749	-	-	-	-	20 542
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	922	185	-	-	-	-	1 108
	3а 2024 г.	614	308	-	-	-	-	922
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	951	523	-	(100)	-	-	1 373
	3а 2024 г.	564	435	-	(48)	-	-	951
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	70	-	-	(70)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	835	365	-	-	-	-	1 201
	3а 2024 г.	-	835	-	-	-	-	835
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	229 700	25 135	-	(222 777)	-	X	32 058
	3а 2024 г.	90 830	200 265	-	(61 395)	-	X	229 700

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

7.2. 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 поставщиками и			
Расчеты с покупателями и			
Расчеты с разными			
Расчеты по налогам и сборам			

7.3. 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.	3 255	4 341	3 297	-	4 299
	За 2024 г.	-	3 255	-	-	3 255
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 162	4 195	3 249	-	4 109
	За 2024 г.	-	3 162	-	-	3 162
Гарантийное обслуживание заказчика	За 2025 г.	93	146	49	-	190
	За 2024 г.	-	93	-	-	93

8. Обеспечение обязательств

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

9. Дебиторская задолженность

9.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговым и компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	124 047	(13)	44 267	-	(121 403)	-	(28)	-	46 912	(94)	
	3а 2024 г.	46 310	(106)	121 754	-	(44 017)	-	(120)	-	124 047	(13)	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	84 373	(28)	6 929	-	(84 024)	-	(28)	-	7 278	(94)	
	3а 2024 г.	39 959	(106)	84 037	-	(39 623)	-	(120)	-	84 373	(13)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	38 233	15	35 619	-	(36 921)	-	-	-	36 931	-	
	3а 2024 г.	5 295	-	37 256	-	(4 318)	-	-	-	38 233	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	61	-	3	-	-	-	-	-	63	-	
	3а 2024 г.	61	-	-	-	-	-	-	-	61	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	550	-	347	-	(437)	-	-	-	461	-	
	3а 2024 г.	253	-	341	-	(44)	-	-	-	550	-	
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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						
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	217	-	-	-	-	-	-	-	217	-	
	3а 2024 г.	217	-	-	-	-	-	-	-	217	-	

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

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	138	-	-	-	-	-	-	-	138	-
	3а 2024 г.	138	-	-	-	-	-	-	-	138	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	33	-	50	-	(21)	-	-	-	62	-
	3а 2024 г.	9	-	26	-	(1)	-	-	-	33	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	5	-	53	-	-	-	-	-	59	-
	3а 2024 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Итого	3а 2025 г.	124 047	(13)	44 267	-	(121 403)	-	(28)	X	46 912	(94)
	3а 2024 г.	46 310	(106)	121 754	-	(44 017)	-	(120)	X	124 047	(13)

9.2. 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	0	0	0	0	0	0
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0	0	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	0	0	0	0	0	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	0	0	0	0	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0	0	0	0	0	0

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2025

Расшифровка дебиторской задолженности (код 1230)		46 817,00
Расчеты с поставщиками (код 1230)		7 183,00
1	ORIENTAL YAYINCILIK SERVIS VE TICARET LIMITED SIRKETI	267,00
2	ООО "АПАРТАМЕНТЫ МОСКВЫ"	93,00

Расшифровка кредиторской задолженности (код 1520)		32 056,00
Расчеты с поставщиками (код 1520)		13 695,00
1	ООО "ТРАКТ-СОФТ"	12 863,00
2	ЗАО "Салют"	517,00

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

3	ИП Марков Сергей Витальевич	1 610,00
4	СОЮЗ "ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ПАЛАТА ПСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ"	318,00
5	АО "Салют"	487,00
6	Общество с ограниченной ответственностью "Хай-Тек Медиа"	131,00
7	ООО "КОМПАНИЯ "МАСТ"	4 119,00
8	Прочие	158,00
Расчеты с покупателями и заказчиками (код 1230)		36 930,00
1	ООО "ВОЛЬФКОМ"	334,00
2	ООО "МЕДИАДАТА"	29 184,00
3	Российский Национальный Филиал Межгосударственной телерадиокомпании «Мир»	479,00
4	Общество с ограниченной ответственностью "Наше Радио"	3 780,00
5	ТОО "Тракт Азия"	1 244,00
6	ООО "Тракт Медиа"	1 909,00
Расчеты по социальному страхованию (код 1230)		138,00
Прочие дебиторы (код 1230)		584,00
1	ТОО "Тракт Азия"	21,00
2	ООО "Тракт Медиа"	42,00
3	ООО "Электронная торговая площадка ГПБ"	45,00
4	УНИВЕРСАЛЬНАЯ ФИНАНСОВАЯ СИСТЕМА	54,00
5	Пулковская таможня	340,00
6	ORIENTAL YAYINCILIK SERVIS VE TICARET LIMITED SIRKETI, ORIENTAL YAYINCILIK SERVIS VE TICARET LIMITED SIRKETI	54,00
7	Прочие	28,00
Расчеты по налогам и сборам (код 1230)		1 703,00
Сальдо по ЕСН (код 1230)		217,00
Расчеты с подотчетными лицами (код 1230)		62,00

3	ООО "ЧДК-ПРАВО"	18,00
4	ООО "САРОС"	285,00
5	ООО "СДЭК-ГЛОБАЛ"	5,00
6	ОАО "Мегафон"	5,00
7	ООО "ДЕЛИКАТНЫЙ ПЕРЕЕЗД ЦЕНТР"	2,00
Расчеты по налогам и сборам (код 1520)		2 516,00
Расчеты по оплате труда и подотчетными лицами (код 1520)		1 373,00
1	Расчеты по оплате труда и подотчетными лицами	1 373,00
Расчеты с заказчиками (код 1520)		8 204,00
1	АО "САК"	177,00
2	ООО "Центр новых технологий"	923,00
3	АО "Радио Ретро"	272,00
4	ООО "Компания Новое Радио"	563,00
5	ООО «Дигитон Системс»	63,00
6	ООО "ГПМ Радио"	6 048,00
7	ЗАО "ЕВРОПА ПЛЮС"	158,00
Расчеты по НДС , не отраженные на ЕСН (код 1520)		3 852,00
Расчеты по разным дебиторам и кредиторам (код 1520)		107,00
1	ООО "АГЕНТСТВО ВТН"	75,00
2	76.41 Расчеты по исполнительным документам работников	4,00
3	УНИВЕРСАЛЬНАЯ ФИНАНСОВАЯ СИСТЕМА	3,00
4	Северо-Западный филиал АО ВТБ Регистратор	3,00
5	ООО "ЛАКОР"	22,00
Задолженность учредителям по выплатам доходов (код 1520)		1 201,00
Расчеты по социальному страхованию (код 1520)		1 108,00

10. Расчет стоимости чистых активов по данным учета на 31 декабря 2025 г.

Единица измерения:		тыс. руб.						
№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.				
1	I. Внеоборотные активы	6 112	5 079	4 061				
2	II. Оборотные активы	314 889	440 533	254 457				
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-				
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	321 001	445 612	258 518				
5	IV. Долгосрочные обязательства	104	1 962					
6	V. Краткосрочные обязательства	36 355	232 955	90 830				
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-				
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	36 459	234 917	90 830				
9	Чистые активы***	284 542	210 695	167 688				

Расшифровка забалансовых счетов на 31.12.2025 г.

Расшифровка забалансовых счетов, итога		8 395,00
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (Счет 007)		165,00
1	ООО "АВС"	12,00
2	ООО "АЛЬЯНС"	22,00
3	АО "ВЭБ-ЛИЗИНГ"	6,00
4	ФГБУ «РГМЦ»	59,00
5	ООО "СК "Согласие"	33,00
6	ООО "Прометей"	15,00
7	ООО "М-СТАНДАРТ"	8,00
8	ООО "ПРОМЭЛЕКТРОНИКА"	3,00
9	Прочие	7,00
Материальные ценности в эксплуатации (счет МЦ.04)		7 065,00
1	Инвентарь и хозяйственные принадлежности стоимостью менее 40 000 рублей	7 065,00
Материальные ценности перевод ОС в МЦ (счет МЦ.05)		1 165,00
1	Малоценные основные средства стоимостью менее 100 000 рублей	1 165,00

Генеральный директор
ЗАО «Трактор»

Штейнбок А.Л.

Главный бухгалтер

Николаева С.Б.