ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Тольяттинский кабельный завод» за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Тольяттинский кабельный завод» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской отчетности ООО «ТКЗ» не допускалось никаких отступлений от действующих на территории Российской Федерации нормативных актов и положений принятой учетной политики.

Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Все суммы в бухгалтерской отчетности представлены в тыс. рублей.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

1. Организация и виды деятельности.

1.1 Общие сведения о предприятии:

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Тольяттинский кабельный завод».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «ТКЗ».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: не зарегистрировано

Сокращенное наименование на английском языке: не зарегистрировано

Юридический адрес Общества: Россия, 445043, Самарская область, город Тольятти, ул. Северная, дом № 111, помещение 299.

Фактический адрес Общества: Россия, 445043, Самарская область, город Тольятти, ул. Северная, дом № 111, помещение 299.

Общество было учреждено решением общего собрания учредителей – Протокол № 1 от 10 марта 2017 года.

Общество зарегистрировано 16.03.2017г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Красноглинскому району г. Самары за основным государственным номером – 1176313022764.

Общество поставлено на налоговый учет 16.03.2017г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по Самарской области.

Основным экономическим видом деятельности является производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования (ОКВЭД 27.32).

В соответствии с Уставом, Общество может осуществлять иные виды деятельности не противоречащие законодательству Российской Федерации.

Обществу для осуществления деятельности по производству прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования не требуется лицензия.

В 2018 г. Общество получило статус резидента территории опережающего социально-экономического развития на основании заключенного Соглашения №33 от 10.05.2018г. об осуществлении деятельности на территории опережающего социально-экономического

развития «Тольятти» по основным видам экономической деятельности «Производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования», «Производство меди».

Для ведения деятельности Общество арендует производственные и административные помещения у АО «АВТОВАЗ».

1.2 Исполнительные и контрольные органы Общества.

В соответствии с уставом Общества органами управления Общества являются:

- общее собрание участников (высший орган управления Общества);
- единоличный исполнительный орган (директор).

По состоянию на 31 декабря 2025 года исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества:

Директор – Алюшев Фарид Катфарович (на основании Протокола общего собрания учредителей № 1 от 10.03.2017)

1.3 Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2025 г.

Размер уставного капитал по состоянию на 31.12.2025 – 1 000 000 руб.

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Таблица №1

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
1	Алюшев Фарид Катфарович	50%
2	Алюшев Ринат Катфарович	50%

Изменение размера Уставного капитала Общества в 2025 году не проводилось.

1.4. Среднегодовая численность.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 152 человека.

1.5. Сведения об аудиторе Общества.

В 2025 году Аудитором Общества является ООО Аудиторская фирма «Аудит-Альянс».

1.6. Сведения о наличии филиалов и представительств, обособленных подразделений.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

1.7. Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 г. была подготовлена в соответствии ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность".

Общество применяет систему бухгалтерского учета, которая учитывает специфику его производственной деятельности, и разработана в соответствии с российскими методологическими правилами бухгалтерского учета.

Сбор информации по отдельным объектам, регистрация и обобщение хозяйственных операций осуществляется с использованием программы «1С: Бухгалтерия предприятия».

При ведении бухгалтерского учета обеспечивается соблюдение следующих основополагающих принципов:

- принцип допущения имущественной обособленности; имеется в виду собственное имущество, отражается в балансовых счетах, «чужое» на забалансовых счетах;
- принцип допущения непрерывности деятельности;
- принцип допущения последовательности применения учетной политики;
- принцип допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип учета доходов и расходов по начислению).

Отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности не имеется.

Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность. Отчетным периодом является – год.

В состав форм годовой отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме.

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2025 год

В 2025г. не были выявлены ошибки прошлых лет, которые могли существенно повлиять на изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2023г. и 2024г.

4. Краткое описание основных положений учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2025 году, изложены ниже.

4.1. Основные средства

Нормативной основой формирования в бухгалтерском учете информации об основных средствах организации является ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утвержден Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если 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 и учитываются на счетах учета малоценных объектов и списываются в отчетном периоде на затратные счета.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет по стоимости, учтенной в затратах.

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

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно.

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

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
  ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.

4.2 Аренда

Нормативной основой формирования в бухгалтерском учете информации об объектах бухгалтерского учета при получении (предоставлении) за плату во временное пользование имущества, организации является ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утвержден Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н).

Организация в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

4.3. Нематериальные активы

Нормативной основой формирования в бухгалтерском учете информации об основных средствах организации является ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его первоначальная стоимость больше 100 тыс. руб.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается в качестве НМА, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.

Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно.

4.4. Запасы

Методологической основой формирования в бухгалтерском учете информации о запасах является Приказ Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» (далее – ФСБУ 5/2019).

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по способу ФИФО.

Готовая продукция в течении месяца отражается по плановой (нормативной) себестоимости на счете 43«Готовая продукция» с последующей корректировкой себестоимости до фактических показателей. Учет ведется без использования счета 40 «Выпуск продукции».

Готовая продукция и незавершенное производство на конец месяца учитываются по фактической себестоимости.

Организация создает резерв под снижение стоимости материалов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Если текущая рыночная стоимость материалов не снизилась, то резерв не создается.

4.5 Прочие условия

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся на дату составления отчетности.

Сомнительной признается задолженность, если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков (резерв ежегодных отпусков) используется следующий порядок:

- оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на дату составления отчетности;
- сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату на средний дневной заработок, с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

Для отражения в бухгалтерском учете образовавшейся разницы Общество применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" с учетом изменений принятых Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Временные разницы считаются балансовым методом. Сравнивается балансовая стоимость активов и обязательств с их стоимостью, которая будет учтена при расчете налога. Проводки по начислению ОНО и ОНА отражаются на последнее число месяца.

Разницы из-за любых резервов – временные. Поэтому при создании резервов, отсутствующих в налоговом учете, признается ОНА, который списывается при их использовании.

Организация осуществляет деятельность предусмотренную Соглашением №33 от 10.05.2018г об осуществлении деятельности на территории опережающего социально-экономического развития «Тольятти» по основным видам экономической деятельности: «Производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования», «Производство меди». При возникновении иной деятельности ведется раздельный учет имущества, доходов и расходов. Раздельный учет осуществляется в стандартной версии бухгалтерской программы 1С: «Бухгалтерия предприятия» в регистрах, имеющих необходимую информацию, (оборотно-сальдовые ведомости, карточки счетов, реестры, отчеты, прочее), а так же иными способами, включая бухгалтерскую справку, позволяющих выделить и получить необходимую информацию по прочей деятельности.

4.6. Изменения в учетной политике

Изменений в учетную политику в течение 2025 года не вносилось.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета нет. Существенных отступлений от установленных правил оценки статей бухгалтерской отчетности нет.

5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2025 г. Курс валюты составил на эту дату за 1 доллар США 78,2267 руб., за 1 юань- 11,1592 руб., за 1 евро- 92,0938 руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы и доходы:

- Положительная курсовая разница в сумме 5301 тыс. руб.;
- Отрицательная курсовая разница в сумме 2383 тыс. руб.

В Отчете о финансовых результатах за 2025 год курсовые разницы отражены свернуто в сумме 2918 тыс. руб. по строке 2340 «Прочие доходы».

6. Раскрытие существенных показателей

6.1. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" учитывались объекты нематериальных активов стоимостью более 100 000 рублей за единицу и сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты нематериальных активов и капитальных вложений в нематериальные активы приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности они показаны по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается нематериальным активом и учитывается на забалансовом счете.

В 2025 году выявлены и поставлены на учет объекты нематериальных активов, расходы по которым были ранее отражены по счету 97 «Расходы будущих периодов» - сертификаты соответствия на продукцию на сумму 1127 тыс. руб.

Информация о наличии и движении нематериальных активов, незавершенных капитальных вложений представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме по группам объектов нематериальных активов.

6.2. Основные средства

В составе основных средств учитывались оборудование и другие объекты стоимостью более 100 000 рублей за единицу, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев.

Согласно правилам ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», арендованное имущество принято к учету в качестве права пользования активом (ППА):

- аренда нежилых помещений для ведения производственной деятельности (стр. 1151 баланса)– 21800 тыс. руб.;
- лизинг производственного оборудования, транспортных средств (стр. 1152 баланса)- 3112 тыс. руб.

Арендованное имущество, не подходящее под критерии признания его ППА, отражено на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в сумме 134 тыс. руб.

В обеспечение исполнения обязательств по договору займа, часть оборудования была предоставлена в залог. Балансовая стоимость данного оборудования составляет 104581 тыс. руб.

Объекты основных средств и доходных вложений в материальные ценности приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В отчетности они показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Авансы поставщикам, связанные с приобретением объектов основных средств (стр. 1191 баланса) составили 17083 тыс. руб.

Переоценка основных средств не проводилась.

В 2025 году были уточнены группы некоторых объектов основных средств. Так Штабелер ESKA отнесен к группе «Другие виды основных средств», Анализатор симметричных кабелей АК102 отнесен г группе «Машины и оборудование (кроме офисного)». В связи с этим уточнена расшифровка сроки актива бухгалтерской отчетности «Основные средства» на 31.12.2024г. и на 31.12.2023г. по строкам «Машины и оборудование» и «Прочие основные средства». Итоговая сумма по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерской отчетности не изменилась.

Информация о наличии и движении основных средств, незавершенных капитальных вложений представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме по группам объектов основных средств.

6.3. Материально – производственные запасы

В обеспечение исполнения обязательств по кредитному договору, в залог были переданы товарно-материальные ценности (кабельная продукция, сырье, материалы) на сумму 83500 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о движении дебиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.5. Денежные средства и их эквиваленты

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Информация об остатках денежных средств представлена в таблице.

Таблица №2 (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства в рублях на счетах в банках	2346	12137	4914
Денежные средства в валюте на счетах в банках	16	43	1496
Депозит	12000	3500	13000
Денежные средства в кассе	-	-	-
Итого денежные средства и их эквиваленты (стр1250 баланса)	**14362**	**15680**	**19410**

6.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В составе долгосрочных обязательств по строке 1450 бухгалтерского баланса отражено долгосрочное обязательство по аренде в сумме 23494 тыс. руб. В том числе по договорам аренды производственных и административных помещений 21800 тыс.руб., по которым срок аренды и в дальнейшем будет продлеваться в последующие 5 лет, учитывая все обстоятельства и намерения арендодателя о дальнейшем сотрудничестве.

Информация о движении кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.7. Заемные средства

В составе заемных обязательств по строке 1410 «Заемные средства» и 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, учтены обязательства, которые включает в себя долгосрочные и краткосрочные обязательства по Договорам займа.

Таблица №3 (тыс. руб.)

Кредитор	Договор	Сумма по договору	Остаток задолженности на дату отчета		
			31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
АО "ГФСО"	Договор микрозайма №885/22 от 25.10.2022г.	5000	-	1667*	3666
	Договор микрозайма №1145/24 от 23.12.2024г.	3000	2400	3000	-

Некоммерческая организация-фонд «Государственный фонд развития промышленности Самарской области»	Договор целевого займа № 54/24 от 11.12.2024г.	40000	35556	40000	-
	Договор целевого займа № 86/25 от 21.11.2025г.	40000	40000	-	-
ПРИВОЛЖСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	Кредитный договор № 72-20036/1720 от 06.12.2022г.	55000	23158	34737	46316
	Кредитный договор №72-20036/1708 от 30.08.2022г.	130000	-	-	54000
	Кредитный договор №72-20036/1719 от 06.12.2022г.	15000	-	825*	1650
	Кредитный договор №100-0350-23-3-3 от 13.12.2023г.	200000	-	-	117000
	Кредитный договор №100-0351-23-3-3 от 13.12.2023г.	30000	-	30000	-
	Кредитный договор №100-0121-24-3-3 от 31.05.2024г.	100000	-	80000	-
	Кредитный договор №100-0281-24-3-3 от 27.09.2024г.	330000	225000	220000	-
ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	Кредитное соглашение №МВЛ/181324-290096 от 31.07.2024г.	100000	50000*	100000	-
АО РОСЭКСИМБАНК	Соглашение о кредитной линии № 2-К15/000-1139 от 05.09.2023г.	21341	8003*	18673	21341
	Соглашение о кредитной линии № 1-К15/000-1550 от 18.08.2025г.	50000	4993	-	-
АО "ТБанк"	Рамочный договор о предоставлении кредитов №VLG/RRK/01939/25 от 13.08.2025	80000	46000	-	-
Итого долгосрочные обязательства по займам:			**377107**	**526410**	**243973**
Итого краткосрочные обязательства по займам:*			**58003***	**2492***	-

6.8. Обеспечения обязательств

На 31.12.2025г. имеются обеспечения обязательств выданные по следующим договорам:

Таблица №4 (тыс. руб.)

Залогодержатель	Договор	Сумма	Предмет залога
Некоммерческая организация-фонд «Государственный фонд развития промышленности Самарской области»	Договор залога № 1128/24 от 23.12.2024г.	10524	оборудование
	Договор залога № 1148/24 от 23.12.2024г.	2418	спецтехника
ПРИВОЛЖСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	Договор о залоге №Т-1/100-0121-24-3-3 от 31.05.2024	67000	кабельная продукция, сырье и материалы
	Договор о залоге №Т-2/100-0121-24-3-3 от 31.05.2024	16500	кабельная продукция, сырье и материалы
ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	Договор залога движимого имущества №М18-24-8677BDZ01 от 20.03.2025	17907	оборудование
	Договор залога движимого имущества № М18-24-8677BDZ02 от 26.02.2025	3271	оборудование
	Договор залога движимого имущества № МВЛ/181324-290096-301 от 03.07.2025г.	9499	оборудование
ИТОГО:		**127119**	

6.9. Доходы и расходы

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

В течение 2025 (2024) года были произведены следующие доходы и расходы:

Таблица №5 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Выручка (стр. 2110 отчета о финансовых результатах), в том числе:	**2 454 760**	**2 122 542**
Выручка по деятельности «Производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования»	2 454 760	2 122 542
Себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах), в том числе:	**(2 095 305)**	**(1 785 623)**
Расходы по деятельности «Производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования»	(2 095 305)	(1 785 623)
Коммерческие расходы (стр. 2210 отчета о финансовых результатах),	**(25 473)**	**(14 139)**
Управленческие расходы (стр. 2220 отчета о финансовых результатах)	**(61 503)**	**(62 896)**

Прочие доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах), в том числе:	**31967**	**47 144**
Доходы, связанные с реализацией отходов производства	26 407	37 893
Доходы от прочей реализации	2 504	3 175
Курсовые разницы	2 918	3 013
Прочие доходы	138	3 063
Прочие расходы (стр.2350 отчета о финансовых результатах), в том числе:	**(43 616)**	**(61 660)**
Расходы, связанные с реализацией отходов производства	(26 549)	(40 096)
Расходы от прочей реализации	(2 367)	(4 243)
Курсовые разницы	-	(1557)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(1 327)	(419)
Прочие расходы	(13 373)	(15 345)
Прибыль до налогообложения (стр.2300 отчета о финансовых результатах)	**176 452**	**189 512**
Налог на прибыль (стр.2410 отчета о финансовых результатах)	**(33 265)**	**(28 538)**
в т.ч. текущий налог на прибыль	(32 202)	(26 298)
отложенный налог на прибыль	(1 063)	(2 240)
Чистая прибыль (стр.2400 отчета о финансовых результатах)	**143 187**	**160 974**

Информация о затратах представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.10. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 1000 тыс. руб. Вклады в уставный капитал Общества полностью оплачены.

В 2025 году Общество объявляло и выплачивало дивиденды частично за 2024г. в сумме 53680 тыс.руб., частично за 2025г. в сумме 27260 тыс. руб.

Добавочный и резервный капитал Обществом не создается.

Чистые активы Общества на отчетную дату 31.12.2025 год составили 353960 тыс. рублей. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой 31.12.2024 год (291713 тыс. руб.) составило 62247 тыс. рублей. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 352960 тыс. рублей.

6.11. Информация о финансовых результатах

По итогам деятельности за 2025 год Обществом получена чистая прибыль в сумме 143187 тыс. руб.

6.12. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В 2025 году для отражения в бухгалтерском учете образовавшейся разницы Общество применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" с учетом изменений принятых Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Временные разницы считаются балансовым методом. Сравнивается балансовая стоимость активов и обязательств с их стоимостью, которая будет учтена при расчете налога. Проводки по начислению ОНО и ОНА отражаются на последнее число месяца.

Разницы из-за любых резервов – временные. Поэтому при создании резервов, отсутствующих в налоговом учете, признается ОНА, который списывается при их использовании.

В 2025 году на корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, в целях определения текущего налога на прибыль повлияла сумма постоянных и временных разниц.

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете расходов, не учитываемых в целях налога на прибыль. Постоянное налоговое обязательство за 2025г. составило (+) 1504 тыс.руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств за 2025 год составило (-) 286 тыс. руб., за счет разницы в учете основных средств (+) 4342 тыс.руб., за счет разницы в учете нематериальных активов (+) 299 тыс.руб., за счет разницы в учете арендных обязательств (-) 5056 тыс.руб., за счет разницы в учете расходов на производство продукции (+) 141 тыс.руб. , прочих расходов (-) 12 тыс.руб.

Изменение отложенных налоговых активов за 2025 год составило (-) 1349 тыс. руб., за счет создания резерва на отпуск в бухгалтерском учете на сумму (+) 342 тыс. руб., за счет разницы в учете основных средств (+) 1 тыс.руб., за счет разницы в учете арендных обязательств (-) 2027 тыс.руб., за счет прочих расходов (+) 335 тыс.руб.

6.13. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет и внебюджетные фонды составила:

Таблица №6 (тыс. руб.)

№ п/п	Вид налога	Сумма задолженности на 31.12.2025 г.
1	НДФЛ	1235
2	НДС	33797
3	Налог на прибыль	7906
4	Транспортный налог	5
5	Страховые взносы ВНиМ, ОПС, ОМС	1302
6	Страховые взносы НСПиПЗ	220

6.14. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2025 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 16196 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 2845, срок исполнения — 2026 год.

На 31 декабря 2025 года резерв по сомнительным долгам не создавался, т.к. отсутствуют обстоятельства для признания задолженности сомнительной.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. События, произошедшие после отчетной даты

В период с 31 декабря 2025 г. по 25.03.2026 г. никаких значительных событий не произошло. Существенные события после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный период, отсутствуют.

8. Вознаграждения основному управляющему персоналу

К основному управляющему персоналу Общество относило директора, директора по производству, технического директора, финансового директора, коммерческого директора.

В 2025 г. Общество производило выплаты заработной платы основному управляющему персоналу за выполнение функциональных обязанностей. Общая сумма выплат составила 35453 тыс. руб.

Выплаты долгосрочного характера не производились.

9. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

В 2025 году согласно Решениям участников Общества были выплачены дивиденды в сумме 80940 тыс. руб.:

- Протокол №1 от 05.03.2025г.- сумма дивидендов 16600 тыс. руб.
- Протокол №2 от 14.04.2025г.- сумма дивидендов 15800 тыс. руб.
- Протокол №3 от 07.07.2025г.- сумма дивидендов 21280 тыс. руб.
- Протокол №4 от 16.10.2025г.- сумма дивидендов 27260 тыс. руб.

10. Операции со связанными сторонами

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Таблица №7 (тыс. руб.)

п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Доля в уставном капитале Общества	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Алюшев Фарид Катфарович (ИНН 631807334175)	Гражданин РФ, Директор, 443011, г. Самара, ул. Советской Армии, д. 262	50% доли в уставном фонде	Участник общества с долей в УК 50%	16.03.2017	директор общества, предоставление займов ООО «ТКЗ»
2	Алюшев Ринат Катфарович (ИНН 631812583096)	Гражданин РФ, Директор, 443028, г. Самара, п. Мехзавод, ул. 23 км Московское шоссе, д. 36/313	50% доли в уставном фонде	Участник общества с долей в УК 50%	16.03.2017	финансовый директор общества, предоставление займов ООО «ТКЗ»
3	ООО НПО «ФАРИАЛЬ» ИНН 6319205490	443052, г. Самара, ул. Земеца, д. 43, оф. 201 (г. Самара, ул. Аэродромная 73, офис 223-3)	нет	Алюшев Фарид Катфарович участник ООО НПО «Фариаль» с долей в УК 50%, Алюшев Ринат Катфарович директор и участник ООО НПО «Фариаль» с долей в УК 50%	16.03.2017	Реализация продукции ООО НПО «Фариаль»
4	АО «ФАРИАЛЬ» ИНН 6318206269	г. Самара, ул. Аэродромная 73	нет	Алюшев Фарид Катфарович участник АО «Фариаль» с долей	16.03.2017	ООО «ТКЗ» взаимоотношений с АО «Фариаль» не имеет.

				в УК 33,335%, Алюшев Ринат Катфарович директор и участник АО «Фариаль» с долей в УК33,335%		АО «Фариаль» сдает в аренду помещение ООО НПО «Фариаль»

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество проводит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

В 2025 году к таким операциям относится:

- продажа продукции ООО НПО «Фариаль», сумма продаж составила 2169780 тыс. руб. (в т.ч. НДС);
- поступление от ООО НПО «Фариаль» материалов для производства на сумму 1314 тыс.руб. (в т.ч. НДС);
- по договору № 2/2024 от 18.07.2024г. от ООО НПО «Фариаль» получено оборудование на сумму 8520 тыс.руб. (в т.ч. НДС);.

При продажах применяются рыночные цены в соответствии с договорными условиями сделок со связанными сторонами. Условия и сроки расчетов определяются по условиям договоров. Форма расчетов - безналичные расчеты.

Состояние расчетов на 31.12.2025 г. со связанными сторонами составляет:

- Дебиторская задолженность ООО НПО «Фариаль» в сумме 137740 тыс. руб.;

Иные лица либо организации, способные оказывать влияние на деятельность Общества отсутствуют.

11. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Хозяйственная деятельность Общества соответствует видам деятельности, предусмотренным Уставом. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности. В Обществе отсутствуют факторы, способные повлиять на непрерывность деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

12. Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2025 году отсутствовали.

13. Показатели по сегментам

Организация не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» поскольку не является участникам организованного рынка ценных бумаг.

14. Прочая информация

В 2025 году Общество не получало государственную помощь, не принимало участие в совместной деятельности.

Общество относится к крупному предприятию.

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск

появления в этой связи значительных обязательств. Деятельность Общества в 2025 г. осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства.

15. Бенефициары Общества

В соответствии с пунктом 6 статьи 6.1 Федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма", бенефициарами Общества являются Алюшев Фарид Катфарович (директор, учредитель с долей 50%), Алюшев Ринат Катфарович (учредитель с долей 50%).

16. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

В настоящее время, общество является ответчиком в арбитражном процессе. Однако, результаты данного процесса не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества в связи с тем, что общая сумма финансовых требований не значительно по сравнению с общим объемом выпускаемой продукции.

Обществом исключаются возможные риски в деятельности организации ввиду наличия спроса и заключенных контрактов на производимую продукцию, а так же наличия необходимых ресурсов для производства.

По мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно, и положения Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будут стабильными.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2025 году не происходили.

Информация по прекращаемой деятельности в части текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствует.

25.03.2026 г.

Директор ООО «ТКЗ» **Алюшев Ф.К.**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	326	(78)	1 750	-	-	(91)	-	-	-	-	-	2 076	(169)
	За 2024 г.	326	-	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-	326	(78)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	326	(78)	104	-	-	(82)	-	-	-	-	-	430	(160)
	За 2024 г.	326	-	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-	326	(78)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сертификаты на продукцию	За 2025 г.	-	-	1 646	-	-	(9)	-	-	-	-	-	1 646	(9)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 907	248	-
в том числе: Программы ЭВМ	270	248	-
из них созданные организацией	-	-	-
Сертификаты на продукцию	1 637	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	771	-	-	(623)	148	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	104	-	-	(104)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Сертификаты на продукцию	За 2025 г.	-	-	519	-	-	(519)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения, полезная модель, промышленный образец	За 2025 г.	-	-	148	-	-	-	148	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	221 728	(76 269)	181 664	(4 388)	4 388	(66 317)	-	-	-	-	-	399 004	(138 198)
	За 2024 г.	211 849	(48 621)	11 901	(2 022)	725	(28 373)	-	-	-	-	-	221 728	(76 269)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	196 549	(69 805)	180 145	(3 909)	3 909	(62 739)	-	-	-	-	-	372 785	(128 635)
	За 2024 г.	192 627	(44 197)	3 922	-	-	(25 608)	-	-	-	-	-	196 549	(69 805)
Офисное оборудование	За 2025 г.	170	(24)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	170	(81)
	За 2024 г.	-	-	170	-	-	(24)	-	-	-	-	-	170	(24)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 980	(1 882)	-	-	-	(854)	-	-	-	-	-	5 980	(2 736)
	За 2024 г.	5 406	(1 768)	2 596	(2 022)	725	(839)	-	-	-	-	-	5 980	(1 882)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	11 317	(2 919)	1 519	(479)	479	(1 965)	-	-	-	-	-	12 357	(4 405)
	За 2024 г.	7 509	(1 521)	3 808	-	-	(1 398)	-	-	-	-	-	11 317	(2 919)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	7 712	(1 639)	-	-	-	(702)	-	-	-	-	-	7 712	(2 341)
	За 2024 г.	6 307	(1 135)	1 405	-	-	(504)	-	-	-	-	-	7 712	(1 639)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	143 586	(45 235)	9 501	(88 325)	29 136	(23 751)	-	-	-	64 762	(39 850)
	За 2024 г.	131 022	(22 664)	12 564	-	-	(22 571)	-	-	-	143 586	(45 235)
в том числе: Право пользования активом (здания)	За 2025 г.	49 746	(18 966)	9 501	(18)	-	(18 463)	-	-	-	59 229	(37 429)
	За 2024 г.	42 715	(5 033)	7 031	-	-	(13 933)	-	-	-	49 746	(18 966)
Право пользования активом (Машины и оборудование)	За 2025 г.	88 307	(25 232)	-	(88 307)	29 136	(3 904)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	88 307	(17 631)	-	-	-	(7 601)	-	-	-	88 307	(25 232)
Право пользования активом (Транспортные средства)	За 2025 г.	5 533	(1 037)	-	-	-	(1 384)	-	-	-	5 533	(2 421)
	За 2024 г.	-	-	5 533	-	-	(1 037)	-	-	-	5 533	(1 037)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	285 718	243 810	271 586
в том числе: Право пользования активом (здания)	21 800	30 780	37 682
Машины и оборудование (кроме офисного)	244 150	126 744	148 430
Офисное оборудование	89	146	-
Транспортные средства	3 244	4 098	3 638
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 952	8 398	5 988
Другие виды основных средств	5 371	6 073	5 172
Право пользования активом (Машины и оборудование)	-	63 075	70 676
Право пользования активом (Транспортные средства)	3 112	4 496	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			

инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	104 581	18 520	16 839

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	35 901	-	85 874	-	-	(96 464)	25 311	-
	За 2024 г.	-	-	52 475	-	-	(16 574)	35 901	-
в том числе: Право пользования активом (здания)	За 2025 г.	-	-	3 107	-	-	(3 107)	-	-
	За 2024 г.	-	-	545	-	-	(545)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	35 901	-	79 678	-	-	(91 838)	23 741	-
	За 2024 г.	-	-	39 823	-	-	(3 922)	35 901	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	170	-	-	(170)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 596	-	-	(2 596)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	1 519	-	-	(1 519)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 808	-	-	(3 808)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 570	-	-	-	1 570	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Право пользования активом (Транспортные средства)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 533	-	-	(5 533)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	8 114	-	11 163	-	(1 042)	-	18 235	-
	За 2024 г.	2 118	-	9 421	-	(2 020)	(1 405)	8 114	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	8 114	-	11 163	-	(1 042)	-	18 235	-
	За 2024 г.	2 118	-	9 421	-	(2 020)	(1 405)	8 114	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	2 000	(1 400)	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленые займы	За 2025 г.	-	-	2 000	(1 400)	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	2 000	(1 400)	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	328 289	-	2 123 962	(2 128 938)	-	-	X	X	323 313	-
	За 2024 г.	216 998	-	1 967 929	(1 856 638)	-	-	X	X	328 289	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	177 479	-	1 864 272	(32 317)	-	-	(1 802 597)	-	206 837	-
	За 2024 г.	127 694	-	1 732 871	(55 726)	-	-	(1 627 360)	-	177 479	-
Готовая продукция	За 2025 г.	137 967	-	-	(2 096 621)	-	-	2 065 134	-	106 480	-
	За 2024 г.	89 304	-	-	(1 786 773)	-	-	1 835 436	-	137 967	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	12 843	-	259 690	-	-	-	(262 537)	-	9 996	-
	За 2024 г.	-	-	220 982	-	-	-	(208 139)	-	12 843	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 076	(14 139)	-	-	63	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы, готовая продукция	83 500	89 000	5 500

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	313 224	-	243 344	-	(310 768)	(55)	-	-	245 745	-
	За 2024 г.	199 528	(146)	313 188	-	(199 492)	-	146	-	313 224	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 146	-	5 625	-	(4 060)	(55)	-	-	5 656	-
	За 2024 г.	1 526	(146)	4 110	-	(1 490)	-	146	-	4 146	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	302 126	-	232 414	-	(301 103)	-	-	-	233 437	-
	За 2024 г.	196 540	-	302 126	-	(196 540)	-	-	-	302 126	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 189	-	260	-	(796)	-	-	-	653	-
	За 2024 г.	926	-	1 189	-	(926)	-	-	-	1 189	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	1 038	-	3 093	-	(84)	-	-	-	4 047	-
	За 2024 г.	-	-	1 038	-	-	-	-	-	1 038	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 322	-	-	-	(2 322)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 322	-	-	-	-	-	2 322	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	200	-	193	-	(200)	-	-	-	193	-
	За 2024 г.	-	-	200	-	-	-	-	-	200	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	41	-	80	-	(41)	-	-	-	80	-
	За 2024 г.	54	-	41	-	(54)	-	-	-	41	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	17	-	61	-	(17)	-	-	-	61	-
	За 2024 г.	47	-	17	-	(47)	-	-	-	17	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	67	-	-	-	-	-	67	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 145	-	1 551	-	(2 145)	-	-	-	1 551	-
	За 2024 г.	435	-	2 145	-	(435)	-	-	-	2 145	-
Итого	За 2025 г.	313 224	-	243 344	-	(310 768)	(55)	-	X	245 745	-
	За 2024 г.	199 528	(146)	313 188	-	(199 492)	-	146	X	313 224	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	560 577	325 494	-	(427 467)	-	(58 003)	400 601
	За 2024 г.	305 664	477 171	-	(211 337)	-	(10 921)	560 577
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	483 410	275 993	-	(402 249)	-	(58 003)	299 151
	За 2024 г.	240 307	430 000	-	(186 072)	-	(825)	483 410
Долгосрочные займы	За 2025 г.	43 000	40 000	-	(5 044)	-	-	77 956
	За 2024 г.	3 666	43 000	-	(1 999)	-	(1 667)	43 000
Расчеты по аренде (лизингу)	За 2025 г.	34 167	9 501	-	(20 174)	-	-	23 494
	За 2024 г.	61 691	4 171	-	(23 266)	-	(8 429)	34 167
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	79 813	88 124	-	(77 190)	-	58 003	148 750
	За 2024 г.	110 172	65 884	-	(107 164)	-	10 921	79 813
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34 031	25 927	-	(31 408)	-	-	28 550
	За 2024 г.	72 892	31 023	-	(69 884)	-	-	34 031
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	3 736	-	-	-	-	3 736
	За 2024 г.	10 680	-	-	(10 680)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17 025	42 943	-	(17 025)	-	-	42 943
	За 2024 г.	17 254	17 025	-	(17 254)	-	-	17 025
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 256	1 522	-	(1 256)	-	-	1 522
	За 2024 г.	938	1 256	-	(938)	-	-	1 256
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9 307	8 279	-	(9 307)	-	-	8 279
	За 2024 г.	5 961	9 307	-	(5 961)	-	-	9 307
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	71	-	-	-	-	71
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	65	70	-	(65)	-	-	70
	За 2024 г.	1 041	65	-	(1 041)	-	-	65
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	825	-	-	(825)	-	58 003	58 003
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	825	825
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 667	-	-	(1 667)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	1 667	1 667
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	7 208	5 576	-	(7 208)	-	-	5 576
	За 2024 г.	1 406	7 208	-	(1 406)	-	-	7 208
Расчеты по аренде (лизингу)	За 2025 г.	8 429	-	-	(8 429)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	8 429	8 429
Итого	За 2025 г.	640 390	413 618	-	(504 657)	-	X	549 351
	За 2024 г.	415 836	543 055	-	(318 501)	-	X	640 390

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 296	1 900	-	-	16 196
	За 2024 г.	6 520	7 776	-	-	14 296
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	14 296	1 900	-	-	16 196
	За 2024 г.	6 520	7 776	-	-	14 296

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	127 119	101 942	15 250

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 804 787	1 640 454
Затраты на оплату труда	213 511	175 751
Отчисления на социальные нужды	17 289	13 706
Амортизация	61 023	51 022
Прочие затраты	51 337	43 231
Итого по элементам	2 147 947	1 924 164
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	34 334	(61 506)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 182 281	1 862 658

Руководитель _____ (подпись) **Алюшев Фарид Катфарович** (расшифровка подписи)

25 марта 2026 г.

"Тольяттинский кабельный завод"