Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СХТ-ТРЕЙД»

за 2025 год

Оглавление

1.ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ 3

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 4

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ 8

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ 9

5. ЗАПАСЫ 9

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 9

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ 9

8. ПРОЧИЕ АКТИВЫ 9

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ 9

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА 10

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА НА 31.12.2025. (ТЫС. РУБ.): 10

11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА 10

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 10

13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА 10

14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 12

15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ 13

16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ 13

17. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ 15

18.ИНФОРМАЦИЯ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 13/2000 «УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ 15

19. ИНФОРМАЦИЯ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 16/02 «ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ» 15

20.ИНФОРМАЦИЯ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 20/2003 «ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ» 15

21.ИНФОРМАЦИЯ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 23/2011 «ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ» 15

22.ИНФОРМАЦИЯ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 12/2010 «ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ» 16

23.РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПИСЬМОМ МИНФИНА РФ № ПЗ-7/2011 «О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ, ФОРМИРОВАНИИ И РАСКРЫТИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ИНФОРМАЦИИ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ» 16

24.РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ИНФОРМАЦИЕЙ МИНФИНА РФ № ПЗ-8/2011 «О ФОРМИРОВАНИИ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И РАСКРЫТИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ИНФОРМАЦИИ ОБ ИННОВАЦИЯХ И МОДЕРНИЗАЦИИ ПРОИЗВОДСТВА». 16

25. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 16

26. СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА СООТВЕТСТВУЕТ ТРЕБОВАНИЯМ ДЕЙСТВУЮЩЕГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА 16

1.ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное наименование общества –Общество с ограниченной ответственностью «СХТ-ТРЕЙД»

1.2. Сокращенное наименование общества –ООО «СХТ-ТРЕЙД».

1.3. Место нахождения Общества: 125635, Москва г, ул.Ангарская, дом № 6, помещение IV, комната 7, офис А, этаж 1

1.4. Общество зарегистрировано 20.07.2017г., свидетельство выдано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, за основным государственным регистрационным номером 1177746740577.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство от 20.07.2017г.

1.6. Численность работающих в Обществе на 31.12.2025 –16 человек.

1.7. Обособленное подразделение - место нахождения: РТ, г.Казань, ул.Петербургская, д.44, пом.10, КПП 165545001,поставлено на учет 08.11.22

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале представлен в таблице 1.

Таблица 1

Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера / участника	Доля в уставном капитале, %
1	Гильмутдинов Марат Фаритович	100

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 100 тыс. руб., что составляет 100% от размера уставного капитала.

1.10. Дочерние и зависимые Общества отсутствуют.

1.11. Исполнительным единоличным органом Общества с 01.08.2024г. является директор Шакиров Марат Рафаэльевич, действующий на основании Устава, Решения единственного участника №18/24 от 31.07.2024.

1.12. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности Обществом (с указанием обычных видов деятельности):
- 46.75 Торговля оптовая химическими продуктами
- 46.21 Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных
- 46.21.19 Торговля оптовая сельскохозяйственным сырьем, не включенным в другие группировки
- 46.33.3 Торговля оптовая пищевыми маслами и жирами

1.13. Информация о проведенной в 2025 году инвентаризации приведена в таблице 2.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2024 году

Таблица 2

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:		
- собственные	31.12.2025г	Отклонений нет
- арендованные	31.12.2025г	Отклонений нет
Незавершенное строительство	отсутствуют	
Оборудование к установке	отсутствуют	
Расходы будущих периодов	31.12.25г.	Отклонений нет
Нематериальные активы	31.12.25г.	Отклонений нет
Материально-производственные запасы	31.12.25г	Отклонений нет
Незавершенное производство	отсутствуют	
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.25г	Отклонений нет
Финансовые вложения	отсутствуют	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.25 г	Отклонений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.25 г	Отклонений нет
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.25 г	Отклонений нет
Расчеты с банками по ссудным счетам	отсутствуют	
Расчеты с бюджетом	31.12.25 г	Отклонений нет
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.25 г	Отклонений нет

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера. (ч.3 ст.7 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»).

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тыс. руб.

1.15. Сведения об аудиторе.

Официальным аудитором Общества на 2025 год утверждена компания ООО "АУДИТ-ПРАКТИК" (ИНН 1659105399420059, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Павлюхина, дом 108, квартира 17), является членом СРО Ассоциация «Содружество» ОРНЗ -11606036501.

2. Существенные аспекты учетной политики

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., приказом об утверждении учетной политики Общества №9 от 01.08.2017г. с изменениями и дополнениями, а также

действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с указанными нормативными документами.

Элементы и принципы учетной политики:

1. Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером компании.
Основание: часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ.

2. Бухгалтерский учет ведется автоматизированно с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8», редакция 3.0
Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 № 34н.

3. Обособленное подразделение создано 10.11.22, место нахождения: РТ, г.Казань, ул.Петербургская, д.44, пом. 10, КПП 165545001

4. В качестве форм первичных документов используются унифицированные типовые формы, разработанные Госкомстатом России.
Основание: часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ

5. Право подписи первичных учетных документов предоставлено должностным лицам, которые уполномочены на это соответствующей должностной инструкцией.
Основание: пункт 7 части 2 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ.

6. Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, перечень и форма которых определены в типовой версии программы 1С:8.3.
Основание: статья 10 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ.

7. Регистры бухгалтерского учета ведутся и хранятся на магнитных носителях информации. Вывод регистров бухгалтерского учета на бумажные носители информации осуществляется по окончании отчетного периода, а также по требованию лиц, имеющих в соответствии с законодательством, нормативными актами РФ, внутренними положениями предприятия право доступа к информации, содержащейся в регистрах бухгалтерского учета.
Основание: статья 10 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ.

8. Отчетным периодом для составления бухгалтерской отчетности является год. В состав бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств.
Основание: часть 3 статьи 14, часть 5 статьи 13, часть 4 статьи 15 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ, пункт 49 ПБУ 4/99.

9. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.
Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.

10. Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухучета.

Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ.

11. Внутренний контроль совершаемых в организации фактов хозяйственной жизни регламентируется Положением о внутреннем контроле, утвержденным руководителем ООО «СХТ-ТРЕЙД».

12. Основные средства не переоцениваются.
(ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

13. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта от 100 000 руб.

(ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

14. Срок полезного использования объекта основных средств определяется как ожидаемый срок использования. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.
(ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

15. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.
(ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

16. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью менее 100 000 руб. (за исключением спецодежды, специальной оснастки и специальных инструментов) списываются на затраты по мере их передачи в эксплуатацию.

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

18. В связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» установить порядок перехода – упрощенно ретроспективный (п. 53 ФСБУ 14/2022).
Установить стоимостной лимит для отнесения объекта к нематериальным активам – 100 000 рублей.
Способ оценки нематериальных активов после признания по первоначальной стоимости. Переоценка НМА не проводится.

19. Установить даты начала и прекращения начисления амортизации (п. 38 ФСБУ 14/2022) – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или выбытия НМА.
Способ амортизации - линейный (п. 39–41 ФСБУ 14/2022).
Периодичность начисления амортизации - ежемесячно (п. 37 ФСБУ 14/2022, ч. 1 ст. 15 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).
Пересмотр элементов амортизации: срока полезного использования, ликвидационной стоимости и способа начисления амортизации, на соответствие условиям использования

нематериальных активов (п. 42 ФСБУ 14/2022) проводится в конце года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов.

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

Основание: п.6ФСБУ 5/2019 «Запасы»

21. Аналитический учет материалов осуществляется на основании оборотных ведомостей. При этом карточки аналитического учета в бухгалтерии не ведутся.

22. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Основание: ФСБУ 5/2019 «Запасы»

23. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости.

Основание: п.36ФСБУ 5/2019 «Запасы»

24. Специальные инструменты, специальное оборудование и спецодежда учитываются в составе материально-производственных запасов (в т. ч. спецоснастка и спецодежда, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев).

Основание: ФСБУ 5/2019 «Запасы»

25. Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, единовременно списывается на материальные расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

Основание: ФСБУ 5/2019 «Запасы»

26. Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, а также стоимость специальной оснастки и специальных инструментов погашается линейным способом.

Основание: ФСБУ 5/2019 «Запасы»

28. Резерв по сомнительным долгам создается на 31 декабря каждого отчетного года на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В случае, если обязательства просрочены более чем на 90 дней, резерв создается на полную сумму задолженности. Лимит отчислений в резерв - 10 % от выручки за отчетный период.

29. Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается исходя из среднего дневного заработка каждого работника. Алгоритм расчета резерва следующий: 1) на 31 декабря каждого отчетного года определяется количество неиспользованных дней отпуска; 2)определяется средний дневной заработок каждого сотрудника (используется обычный порядок расчет среднего дневного заработка для выплат отпускных и компенсаций за неиспользованный отпуск); 3)определяется размер отпускных с учетом страховых взносов, положенных каждому конкретному сотруднику; 4) определяется сумма резерва на оплату отпусков по всей группе сотрудников; 5) определяется общая сумма резерва.

30. ПБУ 18/02 применяется.
Основание: ПБУ 18/02.

31. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

32. Документооборот и технология сбора и обработки учетной информации регламентируются графиком документооборота. График документооборота утверждается приказом руководителя. Соблюдение графика контролирует руководитель.
Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 № 34н.

33. Для составления годовой бухгалтерской отчетности применяются формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, согласно приложению 1 приказа Минфина России от 2 июля 2010 № 66н.
Основание: пункты 1 и 2 приказа Минфина России от 2 июля 2010 № 66н.

2.1. Изменения и дополнения в Учетной политике по бухгалтерскому учету

2.1.1 Существенные изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2025 год отсутствуют. Внесены изменения в связи с принятием Федерального стандарта бухгалтерского учёта ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

3. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Основные средства на 31 декабря 2025г. (тыс. руб.):

Основное средство	На конец периода	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Сервер AMD Ryzen 3700x/x470/64Gb,	112,4	112,4	0
Автомобиль Land Rover Range Rover,	12952,5	10158,2	2794,3
Термотрансферный принтер Proton TTP-4210 Plus.	111,3	82,1	29,2
Погрузчик CPCD25DB VM300	465	419,6	45,4
Принтер электрографический для печати этикеток	708,8	708,8	0
Специализированный, автомобиль-самосвал КАМАЗ 45143-А5	4801,6	4801,6	0
Шкаф Тип5	101,5	101,5	0
Шкаф Тип1	140,9	140,9	0
Самосвальный прицеп НЕФАЗ 8560-0130082-02	1394,9	1394,9	0
Термотрансферный принтер Proton TTP-4210 Plus	111,3	82,1	29,2
Телевизор ЖК 85 Samsung	123,6	118,7	4,9
Итого	21023,8	18120,8	2903,00

На 31 декабря 2025г. доходные вложения в материальные ценности у предприятия отсутствуют.
Основные средства, не подлежащие амортизации по состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют.

4. Финансовые вложения

На 31 декабря соответствующего года финансовые вложения у предприятия отсутствуют

5. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.
Стоимость материально-производственных запасов, по состоянию на 31 декабря 2025 г. – 462 467 тыс.руб.

6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.
Права требований дебиторской задолженности, заложенные в качестве обеспечения по кредитным договорам по состоянию на 31 декабря 2025 г., отсутствуют.

7. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря2025г соответствующего года:

	2025 г.	**2023г.**
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках (тыс. руб)	143 395,00	18 823,00
Денежные эквиваленты	0	135 000,00
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**143 395,00**	**153 823,00**

8. Прочие активы

На 31 декабря соответствующего года прочие активы предприятия составили 718 тыс.руб. – расходы будущих периодов.

9. Уставный капитал

	Уставный капитал (тыс. руб.)	**Доли, принадлежащие Обществу**
На 31 декабря 2024 г.	100	100%
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		

На 31 декабря 2025 г.	100	100%

% полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025 г. составил:100%.

10. Заемные средства

Заемные средства на 31.12.2025. (тыс. руб.):

Наименование	Сумма	Срок погашения
67.03 Долгосрочные займы	339 121,00	31.12.2027
67.04 Проценты по долгосрочным займам	102 949,00	31.12.2027
Итого	**442 070,00**	

11. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства (резерв ежегодных отпусков) на 31.12.2025г.:

Оценочные обязательства по вознаграждениям	1 475,00
Оценочные обязательства по страховым взносам	446,00
Итого	**1 921,00**

12. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Задолженность по налогам и сборам и взносам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря соответствующего года включает:

	2025 г.
НДФЛ	-
Налог на прибыль	270,00
Налог на добавленную стоимость	5 242,00
Транспортный налог	10,00
Налог на имущество	-
Земельный налог	-
Страховые взносы	250,00
Итого задолженность по налогам и взносам	**5 772,00**

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

13. Раскрытие информации по доходам и расходам ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах

представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Торговля оптовая химическими продуктами, Торговля оптовая сельскохозяйственным сырьем, пищевыми маслами и жирами	1 343 518	1 095 064	248 454
Итого за 2025 год			

Информация затратам на производство представлена в таблице:

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024г.
Материальные затраты	1 095 064	949 622
Расходы на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты		
Итого по элементам	1 095 064	949 622
Фактическая себестоимость проданных товаров		
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 095 064	949 622

Информация о коммерческих расходах в разрезе элементов затрат представлена в таблице:

Наименование показателя	2025 г.
Погрузочно-разгрузочные работы	3890,00
Хранение	9676,00
Транспортные расходы	68940,00
Использование товарных знаков	2782,00
Работы по испытаниям хим.реагентов	9061,00
Амортизация	162,00
Расходы прочие	14310,00
Итого расходы по обычным видам деятельности	**108821,00**

Информация о управленческих расходах в разрезе элементов затрат представлена в таблице:

Наименование показателя	**2025 г.**
Амортизация	2755,00
Аренда	4899,00
Страховые взносы	3190,00
Оплата труда	15955,00
Командировочные расходы	1719,00
Информационные услуги	1674,00
Прочие расходы	2862,00
Итого расходы по обычным видам деятельности	**33054,00**

14. Прочие доходы и расходы

В течение 2025 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	**Доходы за 2025 г.**
Проценты к получению	22 426,0
Прочие доходы	188 911,0
Итого прочие доходы	**211 337,0**
Прочие расходы	**Расходы за 2025г.**
Проценты к уплате	25 434,0
Прочие расходы	228 821,0
Итого прочие расходы	**254 255,00**

По состоянию на 31.12.2025 года действовали следующие курсы валют:

Наименование валюты	**Цифр. код**	**Симв. код**	**Курс**
Российский рубль	643	руб.	1
Евро	978	EUR	92,0938
Юань	156	CNY	11,1592
Доллар США	840	USD	78,2267

В 2025 году по сделкам в иностранной валюте сформированы следующие курсовые разницы:

91.01, Прочие доходы, положительная курсовая разница	940,8
91.02, Прочие расходы, отрицательная курсовая разница	6655,7

15. Расчеты по налогу на прибыль

	За 2025 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	63661
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	15 915
Постоянные разницы отчетного периода:	--
Постоянная разница	330
Временные разницы отчетного периода:	--
Основные средства	--
Временные разницы прошлых отчетных периодов:	--
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	64980
Ставка налога на прибыль	25
Налог на прибыль	16 245

16. Связанные стороны

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

№ п.п.	Ф.И.О./наименование аффилированного лица	Основание аффилированности	Доля в уставном капитале
1.	Шакиров М.Р.	Директор ООО «СХТ-ТРЕЙД»	-
2.	Гильмутдинов М.Ф.	Лицо, владеющее более чем 20% долей в составе уставного капитала , исполнительный директор	100%

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

	2025 г.
Продажа товаров, работ, услуг	--
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	
- основной управленческий персонал	
- другие связанные стороны	
Приобретение товаров, работ, услуг	
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	
- основной управленческий персонал	---
- другие связанные стороны	
Аренда имущества у связанных сторон	
- основное хозяйственное общество	

	2025 г.
- зависимые хозяйственные общества	
- основной управленческий персонал	
- другие связанные стороны	
Предоставление имущества в аренду связанным сторонам	--
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	
- основной управленческий персонал	
- другие связанные стороны	
Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон	--
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	
- основной управленческий персонал	
- другие связанные стороны	
Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам	--
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	
- основной управленческий персонал	
- другие связанные стороны	
Вклады в уставные (складочные) капиталы	--
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	
- другие связанные стороны	
Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	--
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	
- другие связанные стороны	
Другие операции	--
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	
- основной управленческий персонал	
- другие связанные стороны	
Поступление денежных средств от связанных сторон:	--
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	
Направление денежных средств связанным сторонам:	--
- основное хозяйственное общество	
- зависимые хозяйственные общества	

	2025 г.
Вознаграждение основному управленческому персоналу	---

17. События, произошедшие после отчетной даты

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении в настоящий момент не представляется возможным. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

18.Информация в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной ПОМОЩИ

Государственной помощи не было.

19. Информация в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

В отчетном периоде прекращения видов деятельности нет.

20.ИНФОРМАЦИЯ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 20/2003 «ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

В отчетном периоде совместная деятельность не велась.

21.Информация в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Денежные потоки от текущих операций:
Остаток денежных средств на начало года – 153 823 тыс. руб.
Поступление денежных средств за год, всего- 1 082 136 тыс.руб.
Платежи за год, всего –1 113 562 тыс.руб.
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю – -2482 тыс.руб.
Остаток денежных средств на конец отчетного периода 143 395 тыс.руб.

22.Информация в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности общества является: Торговля оптовая химическими продуктами, Торговля оптовая сельскохозяйственным сырьем, пищевыми маслами и жирами

23.Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Обществом соблюдаются требования и нормативы, проводятся мероприятия с целью исключения негативного воздействия на окружающую среду.

24.Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства».

Инноваций и модернизации производства нет.

25. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Риски хозяйственной деятельности отсутствуют.

26. СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА СООТВЕТСТВУЕТ ТРЕБОВАНИЯМ ДЕЙСТВУЮЩЕГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

Сведения о размере чистых активов Общества

№ п/п	*Показатели*	*31.12.2025*	*31.12.2024*	*31.12.2023*
1	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	529 920	482 529	418 979
2	Уставный капитал (тыс. руб.)	100	100	100
3	Резервный фонд (тыс. руб.)	-	-	-

Чистые активы Общества соответствуют требованиям законодательства.

Директор _____ Шакиров М.Р.

18 марта 2026г.

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.	338 129	-	1 227 998	(1 103 660)	-	-	X / X	462 467	-
	За 2024 г.	322 543	-	1 142 427	(1 126 841)	-	-	X / X	338 129	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	224 781	-	877 211	(243 993)	-	-	(433 096) / -	424 903	-
	За 2024 г.	264 957	-	692 687	(192 453)	-	-	(540 409) / -	224 781	-
Товары	За 2025 г.	113 347	-	298 580	(858 996)	-	-	484 633 / -	37 564	-
	За 2024 г.	57 586	-	401 863	(925 067)	-	-	578 964 / -	113 347	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	52 208	(670)	-	-	(51 538) / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	47 877	(9 321)	-	-	(38 556) / -	-	-

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	-	-	590
в том числе: Товары	-	-	590
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	731 336	(103 213)	709 396	-	(412 747)	-	(13 101)	-	1 027 985	(127 979)
	За 2024 г.	778 983	(91 213)	630 625	-	(678 272)	-	-	-	731 336	(103 213)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 490	-	4 639	-	(7 092)	-	-	-	5 037	-
	За 2024 г.	123 449	-	7 261	-	(123 220)	-	-	-	7 490	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	715 203	(99 193)	700 866	-	(401 670)	-	(13 101)	-	1 014 400	(123 959)
	За 2024 г.	642 179	(87 193)	622 916	-	(549 892)	-	-	-	715 203	(99 193)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 215	(4 020)	164	-	(1 005)	-	-	-	4 373	(4 020)
	За 2024 г.	6 224	(4 020)	-	-	(1 009)	-	-	-	5 215	(4 020)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 978	-	-	-	(2 978)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 128	-	-	-	(4 150)	-	-	-	2 978	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	266	-	-	-	-	-	268	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(1)	-	-	-	2	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	1	-	(2)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	226	-	-	-	-	-	226	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	446	-	3 233	-	-	-	-	-	3 679	-
	За 2024 г.	-	-	446	-	-	-	-	-	446	-
Итого	За 2025 г.	731 336	(103 213)	709 396	-	(412 747)	-	(13 101)	X	1 027 985	(127 979)
	За 2024 г.	778 983	(91 213)	630 625	-	(678 272)	-	-	X	731 336	(103 213)

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	352 420	224 441	355 795	252 582	320 736	229 522
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	348 210	224 251	351 585	252 392	316 526	229 333
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 210	189	4 210	189	4 210	189

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.	416 636	-	25 434	-	-	-	442 070
	За 2024 г.	391 202	-	25 434	-	-	-	416 636
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	416 636	-	25 434	-	-	-	442 070
	За 2024 г.	391 202	-	25 434	-	-	-	416 636
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	225 986	405 178	-	(93 790)	(304)	-	537 070
	За 2024 г.	358 441	169 588	10	(302 053)	-	-	225 987
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	175 941	400 534	-	(71 433)	-	-	505 042
	За 2024 г.	307 020	124 793	-	(255 872)	-	-	175 941
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20 097	-	-	(20 096)	(1)	-	-
	За 2024 г.	34 573	20 091	-	(34 567)	-	-	20 097
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24 934	-	-	(6)	(302)	-	24 626
	За 2024 г.	302	24 622	10	-	-	-	24 934
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 696	-	-	(2 250)	-	-	1 446
	За 2024 г.	7 556	-	-	(3 860)	-	-	3 696
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	102 949
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	77 516
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10	271	-	-	-	-	281
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	10
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 083	4 159	-	-	-	-	5 242
	За 2024 г.	8 837	-	-	(7 754)	-	-	1 083
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	225	30	-	(5)	-	-	250
	За 2024 г.	144	81	-	-	-	-	225
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	183	-	-	-	-	183
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	642 622	405 178	25 434	(93 790)	(304)	X	979 140
	За 2024 г.	749 643	169 588	25 444	(302 053)	-	X	642 623

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	2 204	691	307
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 204	385	1
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	4	4
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	302	302

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.	1 218	1 921	644	574	1 921
	За 2024 г.	575	1 218	193	382	1 218
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 218	1 921	644	574	1 921
	За 2024 г.	575	1 218	193	382	1 218