



**Акционерное общество «ТРЭК»**

ИНН 7731374420 КПП 780201001 ОГРН 1177746650245

Юр адрес/факт адрес 194100, город Санкт-Петербург, улица Александра Матросова,  
дом 4 корпус 2 литер д, помещение 1-н офис №54

Почтовый адрес: 200961, г. Санкт-Петербург, ВОХ 1552

р/с40702810555000086636 СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК

БИК 044030653 Кор. счет: 30101810500000000653

Электронная почта: [aotrec@gmail.com](mailto:aotrec@gmail.com) Телефон 8 (812) 200- 48-06

---

**ПОЯСНЕНИЯ**

**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
АО «ТРЭК» ЗА 2025 ГОД**

Юридическое лицо Акционерное общество «ТРЭК» (АО «ТРЭК») создано и зарегистрировано 03.07.2017 года в соответствии с Ф3 от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

АО «ТРЭК» присвоен ОГРН 1177746650245 03 июля 2017 года. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ.

В лист записи ЕГРЮЛ АО «ТРЭК» внесена запись о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительные документы юридического лица, связанных с внесением изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ на основании заявления 17.12.2019 г. за ГРН 8197848698963.

АО «ТРЭК» в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации поставлено на налоговый учет Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №17 по Санкт-Петербургу с присвоением ИНН 7731374420, КПП 780201001. Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения от 17.12.2019 г.

Адрес места нахождения АО «ТРЭК»: 194100, г. Санкт-Петербург, улица Александра Матросова, дом 4, корпус 2, литера Д, помещение 1-Н, офис №54.

**Информация об исполнительных и контрольных органах**

Совет директоров общества: отсутствует.

Функции единоличного исполнительного органа исполняли

- Шнейдерис Бируте Беньяминовна (ИНН 511100502623) – генеральный директор в отчетном периоде.

**Основные виды деятельности Общества:**

Основной вид экономической деятельности, осуществляемый АО «ТРЭК»: 46.49.4 Торговля оптовая прочими потребительскими товарами.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Общество не имеет филиалов и представительств.

**Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила - 21 человек.

**СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ  
ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и состоит из следующих

отчетных форм:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года;
- отчета о финансовых результатах за 2025 год;
- отчета об изменениях капитала за 2025 год;
- отчета о движении денежных средств за 2025 год
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному периоду, сопоставимы с данными за отчетный период. Корректировка входящих остатков на 01.01.2025 г. не производилась.

Информация о наличии, движении и структуре показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах представлена в утвержденных Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н (ред. от 07.11.2025) "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (Зарегистрировано в Минюсте России 21.03.2024 N 77591) формах приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Пояснения 3. Нематериальные активы;

Пояснения 4. Основные средства;

Пояснения 5. Финансовые вложения;

Пояснения 6. Запасы;

Пояснения 7. Дебиторская задолженность;

Пояснения 8. Обязательства;

Пояснения 9. Обеспечения обязательств;

Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности.

Пояснения 11. Государственная помощь.

Учетная политика по бухгалтерскому учету АО, разработана в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями и инструкциями.

Учетная политика призвана:

- Продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса;
- Обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса;
- Обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- Обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции.

Обработка учетной информации ведется с применением автоматизированной технологии программы 1С Бухгалтерия 8.3.

Используется рабочий план счетов бухгалтерского учета, утвержденный Приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94н (в ред. 08.11.2010 г.)

Бухгалтерская отчетность составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000 тыс. руб.

Амортизация объектов основных средств по налоговому учету производится линейным способом. Установленные настоящим пунктом методы начисления амортизации применяются ко всем основным средствам вне зависимости от даты их приобретения.

Учет затрат на ремонт основных средств производится по мере осуществления ремонта. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Объекты основных средств стоимостью менее 100 000 руб. за единицу, а также материально-производственные запасы, списываются на затраты производства по мере их отпуска в

производство или эксплуатацию.

В отчетном периоде, Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Положения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» применяются перспективно в соответствии с п.49 указанного Стандарта. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражаются перспективно в соответствии с п.50 указанного Стандарта.

Переоценка основных средств в 2025 году не производилась.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, проводятся в конце финансового года перед составлением годовой бухгалтерской отчетности и устанавливаются приказом генерального директора.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с положениями Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утв. Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 N 86Н. В составе нематериальных активов учтены лицензии, предоставляющие Обществу законные права осуществлять определенные виды деятельности (п.6 ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы").

Неисключительные права на программные продукты, не являющиеся нематериальными активами, согласно ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты равными долями в течение срока действия договора

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, не подтверждена актами сверок и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации, проводимой на последний день отчетного периода. В результате проведенной инвентаризации расчетов на 30.12.2025 года у Общества существует дебиторская задолженность, которая подтверждена актами сверок и обеспечена соответствующими гарантиями. Резервы по сомнительным долгам в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Согласно Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденному Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» создается резерв на предстоящую оплату отпусков работников.

#### **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 знаки в кассе организации, средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах,

включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2025 г.

Курсы валют составили на эту дату:

за 1 доллар США

31 декабря 2025 г. 78,2267 руб.,

31 декабря 2024 г. – 101,6797 руб.,

за 1 евро

31 декабря 2025 г. – 92,0938 руб.,

31 декабря 2024 г. – 106,1028 руб.,

за 1 Юань

31 декабря 2025 г. – 11,1592 руб.,

31 декабря 2024 г. – 13,4272 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 или доходы.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составили:

Прочие доходы – 953 501 тыс. руб.

Прочие расходы – 374 363 тыс. руб.

Отложенные расходы по курсовым разницам на 31.12.2025 составляют – 629 305 тыс. руб.

## **ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ**

*Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании Регистра учета временных разниц балансовым методом.*

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

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25 %.

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств были пересчитаны на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков.

Согласно положениям пунктов 14 и 15 ПБУ 18/02 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» изменение величины отложенные налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчетном периоде равняется произведению вычитаемых/налогооблагаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетную дату. С учетом положений пунктов 14 и 15 ПБУ 18/02, в бухгалтерском учете корректировки отложенных налогов отражены по счету 99 «Прибыли и убытки».

## **ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ**

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

### Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

## **БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ**

### **СУЩЕСТВЕННОСТЬ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОШИБОК**

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается,

что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

#### **БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разд. I «Внеоборотные активы» по соответствующим строкам.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленных поставщикам и подрядчикам, а также полученных от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

#### **ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от выбытия объектов НМА и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

#### **ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

#### **ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ**

Руководство Общества в отчетном периоде не осуществляло изменений учетной политики общества, оказавших или способных оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты предприятия, подлежащих обособленному раскрытию в бухгалтерской отчетности

#### **РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

Бухгалтерская отчетность АО «ТРЭК» за 2025 год сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Данные бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному периоду, сопоставимы с данными за отчетный период. Корректировка входящих остатков на 01.01.2025г. не производилась.

## НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальных активов в отчетном периоде составили 1 715 тыс. руб.

## ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства в учете отсутствуют.

## ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения на отчетную дату отсутствуют.

## ЗАПАСЫ

Основными видами материально-производственных запасов Общества являются:

- сырье и материалы
- товары для перепродажи.

Информация о структуре, наличии и движении запасов отражена в пояснении № 6 к бухгалтерской отчетности за 2025 г.

## ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

В 2025 году сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов отражена в отчете движения денежных средств за 2025 г.

## ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о структуре, наличии и движении дебиторской задолженности отражена в пояснении № 7 к бухгалтерской отчетности за 2025 г. Просроченной ДЗ нет.

Информация о структуре, наличии и движении кредиторской задолженности отражена в пояснении № 8 к бухгалтерской отчетности за 2025 г. Просроченной КЗ нет.

## КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

### Займы

Займодавец	Валюта кредита	Период погашения	31 декабря	
			2025 г.	2024 г.
Щенова О.В	Руб.	2026	120	120

## ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО АРЕНДЕ

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

## ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИЯХ И ГАРАНТИЯХ

В 2025 Общество гарантий и обеспечений не выдавало и не получало.

## ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном году Общество государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек и рассрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств не получало.

### 3.14. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

По данным налогового учета и в соответствии с налоговой декларацией налогооблагаемая прибыль за 2025 г. составила 1 344 159 тыс. руб.

### 3.15. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

(в тыс. руб.)

	2025 г.	2024 г.
Продажа продукции	15 488 510	7 710 798
<b>Итого:</b>	<b>15 488 510</b>	<b>7 710 798</b>

### 3.16. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

(в тыс. руб.)

Себестоимость продукции	2025 г.	2024 г.
	14 149 168	7 188 358
<b>Итого:</b>	14 149 168	7 188 358

### 3.17. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РАЗРЕЗЕ ЭЛЕМЕНТОВ ЗАТРАТ

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Материальные затраты	14 116 812	7 130 808
Расходы на оплату труда	41 031	32 422
Отчисления на социальные нужды	12 168	7 572
Амортизация	427	279
Прочие затраты	269 970	162 787
<b>Итого по элементам</b>	<b>14 440 408</b>	<b>7 333 869</b>
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	24	122
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>14 440 432</b>	<b>7 333 991</b>

### 3.18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

(в тыс. руб.)

Показатель	2025 год	2024 год
<b>Строка 2340 "Прочие доходы", в том числе:</b>	<b>745 428</b>	<b>61 589</b>
<b>Строка Курсовые разницы</b>	<b>579 138</b>	
<i>Оборот по кредиту счета 91.01 - "Курсовые разницы"</i>	953 501	
<i>Минус Оборот по дебету счета 91.02 - "Курсовые разницы"</i>	(374 363)	
<b>Строка Результаты инвентаризации</b>		<b>1 159</b>
<i>Оборот по кредиту счета 91.01 Прочие внереализационные доходы и расходы</i>		1 159
<b>Строка Иная операционная деятельность</b>	<b>166 290</b>	<b>60 430</b>
<i>Оборот по кредиту счета 91.01 Иная операционная деятельность</i>	199 478	62 165
<i>Оборот по дебету счета 91.02 Иная операционная деятельность</i>	(33 188)	(1 735)
<b>Строка 2350 "Прочие расходы", в том числе:</b>	<b>(82 231)</b>	<b>(224 385)</b>
<b>Строка Иная операционная деятельность:</b>	<b>(82 231)</b>	<b>(94 954)</b>
<i>Оборот по кредиту счета 91.01 - «Комиссия банка»</i>		48
<i>Минус Оборот по дебету счета 91.02 - "Комиссия банка»</i>	(45 683)	(49 450)
<b>Итого Комиссия банка</b>	<b>(45 683)</b>	<b>(49 402)</b>
<i>Оборот по кредиту счета 91.01 - "Прочие внереализационные доходы и расходы"</i>	123	2 714
<i>Минус Оборот по дебету счета 91.02 - "Прочие внереализационные доходы и расходы"</i>	(36 671)	(48 266)
<b>Итого Прочие внереализационные доходы и расходы</b>	<b>(36 548)</b>	<b>(45 552)</b>

<b>Строка Курсовые разницы</b>		<b>(129 431)</b>
Оборот по кредиту счета 91.01 - " Курсовые разницы "		<b>575 928</b>
Минус Оборот по дебету счета 91.02 - " Курсовые разницы "		<b>(705 359)</b>

### ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах) за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

(в тыс. руб.)

	<b>2025 г.</b>	<b>2024 г.</b>
<b>Базовая прибыль на акцию, руб.</b>	12 832,66	1 907,79

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

### 3.19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по связанной стороне раскрыта следующая информация: Шнейдерис Бируте Беняминовна (ИНН 511100502623) является единственным бенефициарным владельцем общества - 100% собственности в уставном капитале, который составляет 100 000 руб. (100 обыкновенных акций рег. № 1-01-85160-Н, стоимость одной акции 1 000 руб.). Дивиденды за 2025 год не выплачивались. Совет директоров общества: отсутствует.

Единоличный исполнительный орган, генеральный директор Шнейдерис Бируте Беняминовна (ИНН 511100502623). Заработная плата, выплаченная генеральному директору в 2025 г. составила – 310 590,47 руб., страховые взносы 93 798,35 – руб.

Других операций со связанными сторонами не проводилось.

Контролируемые Обществом, либо контролирующие юридические лица Общество (непосредственно или через третьи юридические лица), информация о которых подлежит раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества

Средняя ежемесячная заработная плата в организации по всем сотрудникам в 2025 году - 121 560,00 руб.

Размер краткосрочных выплат основному управленческому в 2025 году составляет 310 590,47 руб., сумма страховых взносов составляет 93 798,35 руб.

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

Платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий по окончании трудовой деятельности, основному управленческому персоналу в 2025 году не выплачивались (в 2024 году не выплачивались). Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей в уставном капитале и выплаты на их основе основному управленческому персоналу в 2025 году не выплачивались (в 2024 году не выплачивались).

### ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Резерв сомнительных долгов по расчетам в 2025 году не создавался. Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается

дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, не подтверждена актами сверок и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации, проводимой на последний день отчетного периода. В результате проведенной инвентаризации расчетов на 31.12.2025 года у Общества существует дебиторская задолженность, которая подтверждена актами сверок и обеспечена соответствующими гарантиями.

АО создает резерв на предстоящую оплату отпусков работников.

Резерв под обесценения МПЗ не создавался, т.к. МПЗ с признаками обесценения не выявлены.

Руководство Общества в отчетном периоде осуществляло изменения учетной политики общества в части вступления в законную силу с 01.01.2025 ФСБУ 4/2023, других изменений оказавших или способных оказать существенное влияние на финансовые результаты, предприятия, подлежащих обособленному раскрытию в бухгалтерской отчетности руководство не производило.

## **УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ**

Условные активы и обязательства отсутствуют.

## **ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ**

Общество не имеет сегментов.

## **ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

В отчетном периоде Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

## **ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

В 2025 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

## **НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2025 г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.

## **ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

### ***Кредитный риск***

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под ожидаемые кредитные убытки представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. У Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь отсутствует.

Денежные средства размещаются в банках, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

### **Рыночный риск и условия ведения деятельности Общества.**

Хозяйственная деятельность и доходы Общества по большей части не подвержены влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений, происходящих в Российской Федерации. Характер и частоту событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить не представляется возможным.

Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества.

СВО, проводимая с февраля 2022 года вызвала финансовую и экономическую напряженность на мировых рынках, снижение уровня потребительских расходов и деловой активности. Санкционное давление и меры по изоляции России, привели к прекращению или сокращению деятельности ряда компаний. Общество оценивает влияние вышеуказанных событий на деятельность Общества как не существенное, принимая во внимание:

- отсутствие в текущем периоде изменений в способах и объемах использования производственных активов Общества;

- отсутствие прямого негативного воздействия на основную операционную деятельность Общества законодательных (регуляторных) изменений.

2. Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

### **Налоговые риски**

В результате законодательные и иные нормативные акты, оказывающие влияние на деятельность Общества, подвержены частым изменениям. Эти изменения характеризуются недостаточно продуманными формулировками, различными интерпретациями и спорным применением, особенно в отношении налогов, которые подлежат проверке и исследованию со стороны налоговых органов, обладающими полномочиями накладывать штрафы и пени. В то время как Общество полагает, что оно начислило все налоговые обязательства на основе своей интерпретации, налогового законодательства, описанные выше, факты могут привести к налоговому риску для Общества.

Руководство продолжает отслеживать изменения, относящиеся к этим рискам, и регулярно производит оценку рисков и соответствующих обязательств, резервов и раскрываемой информации.

С целью исключения нарушений налогового законодательства в Обществе осуществляется регулярный мониторинг изменений в налоговом законодательстве, анализ судебной практики в области налогообложения, анализ заключаемых договоров на предмет исключения положений, учет которых может привести к ошибкам и неточностям при налогообложении соответствующих операций, регулярная независимая проверка используемого порядка налогообложения при проведении ежегодного аудита.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Генеральный директор АО «ТРЭК»  
«25» марта 2026 г.

Шнейдерис Б.Б.

**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		
		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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 382	(122)	882	-	-	(427)	-	-	-	-	-	2 264	(549)
	За 2024 г.	-	-	1 382	-	-	(122)	-	-	-	-	-	1 382	(122)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	1 382	(122)	882	-	-	(427)	-	-	-	-	-	2 264	(549)
	За 2024 г.	-	-	1 382	-	-	(122)	-	-	-	-	-	1 382	(122)
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		
		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		
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	1 715	1 260	-
в том числе:			
Другие НМА	1 715	1 260	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 382	-	-	(1 382)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 382	-	-	(1 382)	-	-
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.	-	-	882	-	-	(882)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	882	-	-	(882)	-	-
	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.	-	-	-	-	-







## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

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

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 347 087	-	15 069 476	(14 131 659)	-	-	X	X	2 284 904	-
	За 2024 г.	862 819	-	7 672 948	(7 188 681)	-	-	X	X	1 347 087	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	879	(897)	-	-	18	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	634	(647)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 347 062	-	15 068 572	(14 130 713)	-	-	(18)	-	2 284 902	-
	За 2024 г.	862 660	-	7 672 180	(7 187 779)	-	-	-	-	1 347 062	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	25	-	25	(48)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	146	-	134	(255)	-	-	-	-	25	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	37 372	-	-	-	(37 372)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37 372	-	-	-	-	-	37 372	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 372	-	-	-	(37 372)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	37 372	-	-	-	-	-	37 372	-
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.	2 961 972	-	5 327 686	-	(1 912 368)	-	-	-	6 377 290	-
	За 2024 г.	1 749 364	-	2 121 489	-	(908 881)	-	-	-	2 961 972	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	56 152	-	73 817	-	(58 642)	-	-	-	71 328	-
	За 2024 г.	404 864	-	43 636	-	(392 349)	-	-	-	56 152	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 524 021	-	4 988 525	-	(1 804 095)	-	-	-	5 708 451	-
	За 2024 г.	969 220	-	2 031 297	-	(476 496)	-	-	-	2 524 021	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 885	-	57 424	-	-	-	-	-	67 308	-
	За 2024 г.	7 088	-	2 796	-	-	-	-	-	9 885	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	199 136	-	-	-	-	-	199 136	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	316 432	-	6 137	-	(22)	-	-	-	322 547	-
	За 2024 г.	316 230	-	590	-	(388)	-	-	-	316 432	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	28 326	-	-	-	(28 326)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 534	-	19 791	-	-	-	-	-	28 326	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 778	-	265	-	-	-	-	-	4 042	-
	За 2024 г.	21 847	-	-	-	(18 069)	-	-	-	3 778	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	95	-	-	-	(95)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	95	-	-	-	-	-	95	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	23 283	-	2 382	-	(21 187)	-	-	-	4 477	-
	За 2024 г.	21 555	-	23 283	-	(21 555)	-	-	-	23 283	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 999 344	-	5 327 686	-	(1 949 740)	-	-	X	6 377 290	-
	За 2024 г.	1 749 364	-	2 158 861	-	(908 881)	-	-	X	2 999 344	-

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	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 по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 656 193	6 396 792	-	(3 359 316)	-	-	7 693 668
	За 2024 г.	3 142 309	3 554 450	-	(1 986 035)	(54 533)	-	4 656 193
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 220 583	4 506 558	-	(2 000 492)	-	-	5 726 649
	За 2024 г.	1 979 696	2 235 051	-	(939 632)	(54 533)	-	3 220 583
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 406 639	1 818 192	-	(1 358 824)	-	-	1 866 007
	За 2024 г.	1 096 215	1 318 646	-	(1 008 223)	-	-	1 406 639
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.	-	13	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	120	-	-	-	-	-	120
	За 2024 г.	30	90	-	-	-	-	120
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	4 265	-	-	-	-	4 265
	За 2024 г.	312	-	-	(312)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	28 188	67 651	-	-	-	-	95 838
	За 2024 г.	65 500	-	-	(37 313)	-	-	28 188
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	663	114	-	-	-	-	776
	За 2024 г.	516	663	-	(516)	-	-	663
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 656 193	6 396 792	-	(3 359 316)	-	X	7 693 668
	За 2024 г.	3 142 309	3 554 450	-	(1 986 035)	(54 533)	X	4 656 193

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

## 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.	1 636	4 194	3 896	342	1 592
	За 2024 г.	-	1 636	-	-	1 636
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 636	4 194	3 896	342	1 592
	За 2024 г.	-	1 636	-	-	1 636

### 9. Обеспечения обязательств

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14 116 812	7 130 808
Затраты на оплату труда	41 031	32 422
Отчисления на социальные нужды	12 168	7 572
Амортизация	427	279
Прочие затраты	269 970	162 787
Итого по элементам	14 440 408	7 333 869
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	24	122
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 440 432	7 333 991

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

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

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-