

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ 2025 год

ООО «ТрансЛайн»

1. Общие сведения

1.1. Общая информация об Организации

Данные о записи в Единый государственный реестр юридических лиц: зарегистрировано Инспекцией МНС России по г. Томску за основным государственным регистрационным номером 1047000280997 свидетельство: серия 70 №000648086 дата выдачи: 26.11.2004г. Обществу присвоен ИНН/КПП 7017106262/701701001 Полное фирменное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «ТрансЛайн» Сокращённое фирменное наименование на русском языке: ООО «ТрансЛайн» Адрес: г. Томск переулок 1905 года д.14/1 офис 8 По состоянию на 31.12.2025г единственным учредителем Общества является: Драганов Виталий Георгиевич

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 1 000 000,0 руб

1.2. Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов, представительств.

1.3. Основные виды деятельности:

Основным видом деятельности Общества является - Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Лицензии на осуществление деятельности:

- Деятельность внутреннего водного грузового транспорта – лицензия МР-1 № 001046 от 12.09.2013 г. - бессрочно-

1.4. Информация о численности персонала Организации

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2025 год составила 6 человек.

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Всего списочная численность:	6	6

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 27.12.2021г № 29-к, которая в свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, если они являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные, которого раскрываются.

2.1. Основные средства

В Обществе к основным средствам относятся активы стоимостью более 100 000 рублей за единицу, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/2020) принятые к учету в установленном порядке.

Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроками его полезного использования. Срок полезного использования Общество определяет самостоятельно на дату принятия к учёту данного объекта амортизируемого имущества исходя из ожидаемого срока полезного использования.

Если производится реконструкция или модернизация объекта основных средств, срок использования которого на момент реконструкции или модернизации равен нулю, то срок его полезной службы увеличивается.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемому имуществу, исходя из установленных сроков их полезного использования.

2.2. Материально-производственные запасы

В Обществе к материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, а также активы:

– сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, в т. ч. специальный инструмент, оборудование и специальная одежда;

– предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев.

Стоимость данных предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном объеме, в том числе специальная одежда и специальная оснастка.

Учет специальной одежды и специальной оснастки осуществляется с учетом положений по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ФСБУ 5/2019).

Единица учета материально-производственных запасов (далее МПЗ) в Обществе признается номенклатурный объект.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере фактических затрат по их приобретению.

2.3. Финансовые вложения

В Обществе финансовые вложения учитываются в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

В целях формирования бухгалтерской отчётности в соответствии с п.43 ПБУ 19/02, п. 19 ПБУ 4/99 финансовые вложения рассматриваются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения рассматриваются как долгосрочные.

Аналитический учёт финансовых вложений ведётся по каждой единице бухгалтерского учёта финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения.

Иные виды финансовых вложений оцениваются в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Не включаются в стоимость финансовых вложений, а учитываются в составе общехозяйственных расходов расходы управленческого характера.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов. Доходы и расходы по финансовым вложениям, включая проценты, отражаются в бухгалтерском учете по мере их начисления ежемесячно.

2.4. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н, с последующими внесенными изменениями и дополнениями.

В Обществе обязательства по заемным средствам (кредитам и займам), срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев от даты получения займа, учитываются в составе долгосрочной кредиторской задолженности, текущая часть при этом, текущая часть долгосрочных кредитов (займов) в балансе, отражается в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

-проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно, по мере их начисления.

2.5. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 № 32н (с учётом изменяющих документов).

В Обществе учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности. Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества. "по отгрузке" – на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других необходимых условий.

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

2.6. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 № 33н (с учётом изменяющих документов).

2.7. Порядок учета дебиторской задолженности

В Обществе учет дебиторской задолженности ведется по её видам:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);
- авансы выданные;
- расчеты с бюджетом по налогам и сборам;
- расчеты с прочими дебиторами.

В бухгалтерском учете определяется дебиторская задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана.

Общество отражает дебиторскую задолженность, возникшую по взаимным расчетам с организациями, по статьям баланса, соответствующим объектам и характеру расчетов.

2.8. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 № 34н (с учётом изменяющих документов), а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 № 49 . (с учётом изменяющих документов).

2.9. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто, в составе внеоборотных активов по строке 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства».

2.10. Капитал и резервы

Общество отражает в учете и отчетности использование нераспределенной прибыли в следующем за отчетным годом в соответствии с Решениями единственного учредителя.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1 Основные средства

«Основные средства» – строка 1150 бухгалтерского баланса.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано					
					первоначальная (переоцененная) стоимость					накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	23 807	(23 293)	116	(61 058)	27 476	(217)	-	27 579	(27 167)
	За 2024 г.	24 816	(23 314)	-	(1 009)	378	(358)	-	23 807	(23 293)
в том числе:										
Сооружения	За 2025 г.	253	(253)	-	-	-	-	-	253	(253)
	За 2024 г.	253	(253)	-	-	-	-	-	253	(253)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	15 523	(15 050)	116	-	-	(179)	-	15 639	(15 229)
	За 2024 г.	16 532	(15 122)	-	(1 009)	378	(306)	-	15 523	(15 050)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 611	(1 611)	-	-	-	-	-	1 611	(1 611)
	За 2024 г.	1 611	(1 606)	-	-	-	(5)	-	1 611	(1 611)
Транспортные средства	За 2025 г.	4 924	(4 883)	-	(61 058)	27 476	(39)	-	8 580	(8 578)
	За 2024 г.	4 924	(4 839)	-	-	-	(44)	-	4 924	(4 883)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 497	(1 497)	-	-	-	-	-	1 497	(1 497)
	За 2024 г.	1 497	(1 494)	-	-	-	(2)	-	1 497	(1 497)

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода		амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)					
					фактическая (переоцененная) стоимость					накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	64 714	(15 827)	-	-	-	(15 306)	-	-	-
	За 2024 г.	61 057	(3 053)	3 657	-	-	(12 774)	-	64 714	(15 827)
в том числе:										
Транспортные средства	За 2025 г.	64 714	(15 827)	-	-	-	(15 306)	-	-	-
	За 2024 г.	61 057	(3 053)	3 657	-	-	(12 774)	-	64 714	(15 827)

В отчетном периоде Общество переоценку основных средств не проводило.

В отчетном периоде изменение стоимости объектов основных средств в результате реконструкции (дооборудования) не было.

3.2 Финансовые вложения

«Финансовые вложения» - строка 1170 бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано			
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	64 121	-	28 510	(82 192)	-	10 439	-
	За 2024 г.	11 547	-	78 806	(26 232)	-	64 121	-
в том числе:								
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	40 509	-	25 836	(56 345)	-	10 000	-
	За 2024 г.	11 376	-	55 365	(26 232)	-	40 509	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	22 730	-	571	(22 900)	-	401	-
	За 2024 г.	166	-	22 564	-	-	22 730	-
Проценты по предоставленным займам	За 2025 г.	882	-	2 103	(2 948)	-	38	-
	За 2024 г.	4	-	878	-	-	882	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 800	(25 800)	-	-	-
в том числе:								
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 800	(25 800)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	64 121	-	28 510	(82 192)	-	10 439	-
	За 2024 г.	11 547	-	104 606	(52 032)	-	64 121	-

3.3 Запасы

«Запасы» - строка 1210 бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода			изменения видов запасов		фактическая себестоимость
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	9 561	-	468 798	(403 942)	-	X	X	74 416
	За 2024 г.	12 620	-	38 795	(41 854)	-	X	X	9 561
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	7 363	-	897	(868)	-	-	-	7 392
	За 2024 г.	7 457	-	189	(276)	-	(7)	-	7 363
Готовая продукция	За 2025 г.	330	-	-	-	-	-	-	330
	За 2024 г.	330	-	-	-	-	-	-	330

	2024 г.								
Товары	За 2025 г.	1 868	-	467 891	(403 064)	-	-	-	66 695
	За 2024 г.	4 833	-	38 596	(41 567)	-	7	-	1 868
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют материально-производственные запасы, переданные в залог и в переработку на давальческой основе.

3.4 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		по условиям договора	На конец периода		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	по условиям договора	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	59 201	-	230 530	-	(44 314)	-	-	245 418
	За 2024 г.	100 030	-	34 585	-	(75 414)	-	-	59 201
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 749	-	9 223	-	(20 481)	-	-	4 491
	За 2024 г.	16 560	-	18 072	-	(18 882)	-	-	15 749
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 652	-	221 159	-	(21 202)	-	-	213 609
	За 2024 г.	44 950	-	12 881	-	(44 179)	-	-	13 652
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25 070	-	116	-	(129)	-	-	25 057
	За 2024 г.	36 268	-	113	-	(11 311)	-	-	25 070
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	235	-	20	-	(235)	-	-	20
	За 2024 г.	1 959	-	(902)	-	(822)	-	-	235
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 422	-	-	-	(2 268)	-	-	2 154
	За 2024 г.	-	-	4 422	-	-	-	-	4 422
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	74	-	-	-	-	-	-	74
	За 2024 г.	74	-	-	-	-	-	-	74
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	13	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	218	-	-	-	(218)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	59 201	-	230 530	-	(44 314)	-	-	245 418
	За 2024 г.	100 030	-	34 585	-	(75 414)	-	-	59 201

3.5 Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода		списано		На конец периода
			поступило		погашено	на доходы	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	45 744	-	-	(16 833)	-	28 911
	3а 2024 г.	44 405	1 339	-	-	-	45 744
в том числе:							
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	45 744	-	-	(16 833)	-	28 911
	3а 2024 г.	44 405	1 339	-	-	-	45 744
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	103 742	284 689	-	(102 566)	-	285 866
	3а 2024 г.	123 032	51 995	-	(71 285)	-	103 742
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	16 592	174 503	-	(52 634)	-	138 461
	3а 2024 г.	4 120	14 305	-	(1 834)	-	16 592
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	1 895	-	(1 367)	-	529
	3а 2024 г.	(393)	-	-	393	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	184	4 152	-	-	-	4 336
	3а 2024 г.	156	28	-	-	-	184
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	21 287	-	-	-	21 287
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	37 557	-	-	(37 557)	-	-
	3а 2024 г.	61 057	2 829	-	(26 329)	-	37 557
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	67 399	-	-	-	67 399
	3а 2024 г.	40 600	-	-	(40 600)	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	30 330	-	-	(10 790)	-	19 540
	3а 2024 г.	-	30 330	-	-	-	30 330
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	16 615	15 264	-	-	-	31 879
	3а 2024 г.	12 251	4 364	-	-	-	16 615
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	76	104	-	(23)	-	158
	3а 2024 г.	144	4	-	(73)	-	76
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2 158	-	-	(47)	-	2 111
	3а 2024 г.	2 912	-	-	(754)	-	2 158
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 079	-	-	(2 079)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	81	84	-	-	-	165

	3а 2024 г.	1	80	-	-	-	81
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	149	-	-	(149)	-	-
	3а 2024 г.	104	55	-	(10)	-	149
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	1	-	-	-	1
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	149 486	284 689	-	(119 399)	-	314 777
	3а 2024 г.	167 437	53 334	-	(71 285)	-	149 486

3.6 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	449	736	607	-	578
	3а 2024 г.	380	491	422	-	449
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	449	736	607	-	578
	3а 2024 г.	380	491	422	-	449

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражено:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
На расчетных счетах	142	14	309
Касса	0	0	0
Итого:	142	14	309

В течение отчетного периода Общество не размещало свободные денежные средства в депозитные вклады, сроком погашения менее 90 дней.

3.8 Капитал и резервы

Капитал и резервы Общества, отражены в III разделе пассива бухгалтерского баланса. Уставной капитал составляет 1 000 тыс. руб.

В отчетном периоде, выплата дивидендов не производилась.

3.9 Долгосрочные обязательства. Заемные средства

3.9.1 Долгосрочные обязательства по заемным средствам, кредитам отражаются в составе показателя «Заемные средства» по строке 1410 бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2025 года Общество имеет не погашенные суммы долгосрочных займов:

	тыс. руб.		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочные кредиты			
Долгосрочные займы	28 911	45 744	44 405
Итого по строке 1410	28 911	45 744	44 405

3.10 Краткосрочные обязательства. Заемные средства

3.10.1 По состоянию на 31.12.2025 года Общество имеет следующие не погашенные суммы краткосрочных кредитов, в том числе начисленных процентов, строка 1510 бухгалтерского баланса:

	тыс. руб.		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Краткосрочные кредиты	67 399		40 600
Краткосрочные займы	19 540	30 330	
Проценты по полученным кредитам и займам	31 879	16 615	12 251
Итого по строке 1510	118 818	46 945	52 851

Процентные ставки по кредитным/заёмным средствам варьировались:

Вид кредитных средств	2025 год	2024 год
Кредитные линии:		
Январь-май	23,0%	21,0%
Июнь-июль	22,0%	21,0%
Август	20,0%	21,0%
Сентябрь	21,5%-20,5%	22,0%
Октябрь	20,5%	24,0%
Ноябрь	20,0%	24,0%
декабрь	20-19,5%	24,0%
Займы:		
Январь	19,75%	19,75%
Февраль-июнь	19,75%-21,0%	19,75%
Июль-сентябрь	19,75%-20,0%	19,75%
Октябрь-декабрь	18,5%	19,75%

3.11 Выручка

По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах, отражена выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг Общества (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей):

Наименование	тыс. руб.	
	За 2025	За 2024
Выручка, в т.ч.	511 414	71 144
Оптовая торговля	495 178	44 542
Иная деятельность	16 236	26 602

3.12 Себестоимость продаж

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах, отражена себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг Общества:

Наименование	тыс. руб.	
	За 2025	За 2024
Себестоимость продаж в т.ч.	(403 074)	(41 574)
Оптовая торговля	(403 064)	(41 549)
Иная деятельность	(10)	(25)

3.13 Валовая прибыль (убыток)

По строке 2100 «Валовая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах, отражена прибыль от обычных видов деятельности, рассчитанной без учета коммерческих и управленческих расходов:

Наименование	тыс. руб.	
	За 2025	За 2024
Валовая прибыль (убыток) в т.ч.	108 340	29 570

3.14 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	403 932	41 786
Затраты на оплату труда	6 562	4 256
Отчисления на социальные нужды	1 673	951
Амортизация	15 523	13 132
Прочие затраты	74 677	19 387
Итого по элементам	502 366	79 512
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	502 366	79 512

3.15 Проценты к получению

По строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах, отражено:

тыс. руб.		
Наименование	За 2025	За 2024
Проценты к получению	2 106	1 039
в том числе:		
проценты, начисленные по займам предоставленным работникам	3	
проценты, начисленные по займам предоставленным другим организациям	2 103	1 039

3.16 Проценты к уплате

По строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах, отражено:

тыс. руб.		
Наименование	За 2025	За 2024
Проценты к уплате:	22 104	12 702
в том числе:		
проценты, начисленные по привлеченным кредитам кредитных организаций	5 678	1 878
Проценты, начисленные по привлеченным займам	16 426	10 823

3.17 Прочие доходы

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах, отражено:

тыс. руб.		
Наименование	За 2025	За 2024
Прочие, в том числе:	26 740	50 367
Доходы (расходы) связанные с выбытием имущества	25 211	18 570
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		
Доходы прочие	1 529	31 797

3.18 Прочие расходы

По строке 23505 «Прочие» отчета о финансовых результатах, отражено:

тыс. руб.		
Наименование	За 2025	За 2024
Прочие, в том числе:	29 401	13 352
Расходы, связанные с выбытием имущества	14 687	4 471
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	2 480	581
Услуги банков	710	334
Прочие	1 524	7 966

3.19 Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2022 год следующие показатели:

тыс. руб.				
№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(13 611)	16 984
2		Условный расход по налогу на прибыль	12 333	4 508
3		Условный доход по налогу на прибыль	(15 102)	(7 905)
4		Отложенный налоговый актив		
5		Отложенные налоговые обязательства		2 461
6		Постоянный налоговый расход	633	116
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль		
13		Налог на прибыль	2769	(4032)
13.1	2411	• Текущий налог на прибыль	(803)	(816)
14	2412	Отложенный налог на прибыль	3572	(3216)
15	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(10 842)	12 52

4. Условные обязательства


По состоянию на 31.12.2025г Общество заключило договоры залога имущества в рамках кредитных договоров:

- по кредитной линии №671-25/1-007 от 30.04.2025г года на сумму 40 000,0 тыс. руб. (залог имущества по Договору №671-25/1-007/3-01 от 30.04.2025г) залоговая стоимость имущества составляет 2 343 тыс. руб.;

- по кредитной линии №671-25/1-010 от 02.09.2025г на сумму 68 000,0 тыс. руб. (залог имущества по Договору №671-25/1-010/3-01 от 02.09.2025г) залоговая стоимость имущества составляет 2 343 тыс. руб.

Директор

31.03.2026


Антонченко Г.С.