



ООО «Холдинг-Урал-Дон»

ИНН 6113015778 КПП 611301001 ОГРН 1036113005180 ОКПО 57505139
Юр.адрес: 347701 Ростовская обл., Кагальницкий р-н, ст-ца Кагальницкая,
ул. Привокзальная, 1
Р/с 40702810452000000043 К/с 30101810600000000602 БИК 046015602
Юго-Западный банк ПАО Сбербанк России г. Ростов-на-Дону
Тел. (8632) 67-49-43 Факс 67-47-04

Пояснения к Бухгалтерскому отчету и Отчету о финансовых результатах ООО «Холдинг-Урал-Дон» за 2025 год

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается информация в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета, иных нормативно-правовых актах, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2025 год. Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена из допущения непрерывности деятельности.

Общие сведения об организации

ООО «Холдинг-Урал-Дон» зарегистрировано 14 июля 2003г Межрайонной инспекцией МНС России № 11 по Ростовской области территориальным участком 6113 по Кагальницкому району, присвоен государственный регистрационный номер 1036113005180.

Юридический адрес: 347700, Ростовская область, Кагальницкий район, ст. Кагальницкая, ул. Привокзальная, 1.

Обособленные подразделения:

ООО «Холдинг-Урал-Дон» в Ленинском районе г.Ростова-на-Дону по адресу: 344082, г.Ростов-на-Дону, ул. Б.Садовая, 41.

ООО «Холдинг-Урал-Дон» в ст.Буденовская Пролетарского района Ростовской области по адресу: 347551, Ростовская область, Пролетарский район, ст. Буденовская, ул.Ленина,58.

Расчетные счета ООО «Холдинг-Урал-Дон» открыты в банках:

- Юго-Западный банк ПАО «Сбербанк России» г.Ростов-на-Дону, ул. Евдокимова, д. 37
р/счет 40702810452000000043 договор банковского счета 4232 от 15.02.2008 г - открыт 15.02.2008 г - остаток на 01.01.2026 г - 4 566 053,18 тыс.рублей;

- ПАО КБ «Центр-Инвест» г.Ростов-на-Дону . ул. Соколова, 62 р/с 40702810300000005029 договор банковского счета 14073/5029 от 26.02.04 г - открыт 26.02.2004 г – остаток на 01.01.2026 г – 5 919,90 тыс.рублей.

Для проведения операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке, открыты брокерские счета в брокерских компаниях ООО «Компания БКС», ООО «АТОН».

Среднесписочная численность работающих за 2025 г составила 36 человек.

Для обеспечения деятельности ООО «Холдинг-Урал-Дон» за счет вкладов его участников был образован уставный капитал в размере 1 000 000 рублей.

I. Информация о доходах и расходах.

Основными видами деятельности ООО «Холдинг-Урал-Дон» являются:

- оптовая торговля сельхозпродуктами, ГСМ, средствами защиты, удобрениями.
- сдача имущества в аренду,
- ведение охотничьего хозяйства.

Объем реализации товаров и услуг в отчетном периоде составил **3 499 442** тыс.руб.,

в т.ч. оптовая торговля ГСМ	-	237 298,3	тыс.рублей
оптовая торговля сельхозтоварами	-	2 292 527,5	тыс.рублей
оптовая торговля прочая	-	960 948,1	тыс.рублей
оказано услуг	-	8 667,5	тыс.рублей

Реализация ценных бумаг (еврооблигации), обращающихся на организованном рынке торговли через брокерские организации ООО «Компания БКС» и ООО «АТОН» и отраженных на счете 90 составила 336,6 тыс.рублей.

ООО «Холдинг-Урал-Дон» также для получения дохода инвестирует свободные денежные средства в долговые ценные бумаги и займы, а также размещает денежные средства на депозитных вкладах в банках. По данным операциям получен доход в размере 843 715 тыс.рублей.

Коммерческие расходы по осуществлению деятельности ООО «Холдинг-Урал-Дон» составили 207 518 тыс.руб.

III. Информация о связанных сторонах.

Основное общество – ООО «Холдинг-Урал-Дон».

На конец отчетного периода ООО «Холдинг-Урал-Дон» является учредителем 6 предприятий.

Дочерними лицами для ООО «Холдинг-Урал-Дон» являются:

- ОАО «Кагальницкий элеватор» ИНН 6113000034, 347701, Россия, Ростовская обл, Кагальницкий р-н, ст.Кагальницкая, ул.Привокзальная 17 – 68079 акций.

- ООО «Урал-Дон-М» ИНН 7727624808, г.Москва, ул. Скобелевская, д.1, корп.6, Бизнес-Центр «Калита» - 100 %.

- ООО «Урал-Дон-Трейдинг» ИНН 6164312306, 344082, г.Ростов-на-Дону, ул.Б.Садовая,41 – 51%.

- ООО «Урал-Дон-Снаб» ИНН 6164137894, 344082, г.Ростов-на-Дону, ул.Б.Садовая,41 – 51%.

Также ООО «Холдинг-Урал-Дон» имеет долю:

- ООО «АрДон» ИНН 6166065684, г.Ростов-на-Дону, ул.Лермонтовская, 197/73 офис 300Б. – 20%.

- ООО «Урал-Дон-Финанс» ИНН 6113023539, 347701, Ростовская обл., Кагальницкий р-н, ст-ца Кагальницкая, пер. Автомобилистов,15 офис 22 – 0,75%.

В отчетном периоде в рамках хозяйственных отношений ОАО «Кагальницкий элеватор» оказывало услуги по хранению сельхозпродукции, автоперевозкам на сумму 148 143,2 тыс.рублей, произвело поставку товара на сумму 6 654 тыс.рублей. ООО «Холдинг-Урал-Дон» реализовало товаров и оказало услуг в адрес ОАО «Кагальницкий элеватор» на сумму 5 353,6 тыс.рублей.

По решению учредителей произведено безвозмездное финансирование дочерних предприятий :

- ООО «Урал-Дон-М» - 2 961.5 тыс.рублей.

Учредителями ООО «Холдинг-Урал-Дон» являются физические лица и юридические лица:

Ярошенко Александр Владимирович	-	85.62%
Бережной Владимир Владимирович	-	7.39%
Ярошенко Сергей Александрович	-	2.6%
Ярошенко Светлана Геннадьевна	-	2.6%
Стуканин Николай Георгиевич	-	0.32%
Дзюба Виталий Викторович	-	0.72%
ООО «Урал-Дон-Финанс»	-	0,75%.

Единоличным исполнительным органом общества и его бенефициарным владельцем является президент – Ярошенко Александр Владимирович.

Директор общества, действующий на основании доверенности, - Бережной Владимир Владимирович.

Главный бухгалтер – Чепурная Ирина Васильевна.

К основному управленческому персоналу относятся – президент, директор, заместитель директора по коммерческим вопросам.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу в 2025 г, включая выплаты по итогам года, составило:

- оплата труда 6 042,7 тыс.рублей

- налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды 1 824,9 тыс. рублей

- дивиденды 286 830 тыс.рублей.

Всего выплаченные дивиденды за 2025 год составили 300 000 тыс.рублей.

IV . События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г № 56н.

Никаких иных существенных событий после отчетной даты, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) или способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

V. Прекращаемая деятельность

Прекращаемых операций на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

VI. Совместная деятельность

За отчетный период общество не принимало участия в совместной деятельности.

VII. Сведения об учетной политике.

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ФСБУ 4/2023 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали

Допущения при формировании учетной политики:

Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Изменения учетной политики, связанные с разработкой организацией новых способов ведения бухгалтерского учета отсутствовали.

Изменения учетной политики, связанные с существенным изменением условий хозяйствования отсутствовали.

Положениями учетной политики определено:

- стоимостный лимит признания активов объектами ОС 100 000 рублей (п. 5 ФСБУ 6/2020, п. 1 ст. 256 и п. 1 ст. 257 НК РФ с учетом изменений, внесенных Федеральным законом от 08.06.2015 N 150-ФЗ);

- способы оценки ОС после признания (по группам) (пп. м п.45 ФСБУ 6/2020): после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка объектов основных средств не проводится (п.13 ФСБУ 6/2020), в том числе инвестиционной недвижимости (п.21 ФСБУ 6/2020);

- амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств (п. 35 ФСБУ 6/2020 «Учёт основных средств»);
- в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008) Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Учет материально-производственных запасов»;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.
- финансовые вложения принимать к учету в сумме фактических затрат на их приобретение;
- списание финансовых вложений, обращающихся на организованном на рынке, производится по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений и отражается на счете 90;
- списание финансовых вложений, не обращающихся на организованном рынке (векселя, займы, вклады в уставные капиталы других организаций, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования и др.) производится по стоимости единицы и отражается на счете 91;
- доходы от реализации признаются в том отчетном периоде, к которому относятся первичные документы, подтверждающие отгрузку товаров;
- коммерческие расходы, связанные с продажей товаров (работ, услуг), отражать на счете 44 «Расходы на продажу». Расходы, относящиеся к конкретному виду деятельности, относить на счет 44.03 непосредственно на тот вид деятельности, по которому произведены данные расходы. Коммерческие расходы, которые не могут быть отнесены непосредственно по конкретному виду деятельности, отражать по счету 44.01;
- проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода;
- дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав доходов организации на дату их непосредственного получения в фактически поступившем размере;
- резерв на предстоящую оплату отпусков создается ежемесячно.

VIII. Пояснения к бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основные средства – строка 1150 «Бухгалтерского баланса».

По строке 1155 «Бухгалтерского баланса» на 31.12.2025 г отражено право пользования предметом аренды (аренда земельного участка по договору № 1/13 от 22.11.2013 г).

Данные о наличии и движении основных средств, капитальных вложений и прав пользования активами приведены в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2025 г – таблица 1.

2. Финансовые вложения и денежные эквиваленты на 31.12.2025 г

К финансовым вложениям относятся: долговые ценные бумаги, займы, вклады в уставные капиталы других организаций, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. Депозитные вклады «до востребования» относятся к денежным эквивалентам.

Долгосрочные финансовые вложения :

Строка 11701 – «Вложения в уставные капиталы» - тыс.руб.

Наименование	Сальдо на начало года	Оборот за период		Сальдо на конец года
		приход	выбытие	
ОАО «Кагальницкий элеватор» ИНН 6113000034	6 204			6 204

ООО «Урал-Дон-М» ИНН 7727624808	30 800			30 800
ООО «Урал-Дон-Трейдинг» ИНН 6164312306	5			5
ООО «Урал-Дон-Снаб» ИНН 6164137894	5			5
ООО «Урал-Дон-Финанс» ИНН 6113023539	8			8
ООО «АрДон» ИНН 6166065684	600 000			600 000
Итого	637 021			637 021

Строка 11703 – «Долгосрочные займы»

Наименование организации получившей Кредит (займ), вид кредита, номер и дата кредитного договора (договора займа)	Сумма выданного кредита (займа) по договору, руб.	Остаток задолженности, руб.	Дата предоставления	Дата погашения	% ставка
ООО «Коммерция»ИНН 6165029852	40 000 000	29 900 000	06.08.24	31.07.27	12
ООО «Коммерция»ИНН 6165029852	82 180 000	59 066 875	27.11.24	01.12.27	17
Комаров А.В.	200 000	82 400	18.03.24	01.04.27	12
Шевцов А.М.	23 000 000	30 000 000	20.07.22	01.07.26	18
Шевцов А.М.	1 000 000	4 600 000	18.01.23	01.07.26	18
Алейников А.В.	6 500 000	6 400 000	09.08.24	31.08.27	6
Давыдова Н.С.	500 000	500 000	14.05.25	30.04.27	12
Деревянченко С.Г.	600 000	500 000	01.09.25	01.09.27	17
		131 049 275			

Строка 11702 -Ценные бумаги

Облигации ОАО «Россельхозбанк»	104 451 000	104 106 087	20.12.18	20.12.28	9.0
Еврооблигация US71654QCL41 Petroleos Mexicanos	13 792 000	18 443 462	31.01.20	12.02.48	6.35
Облигации ГазпнЗР10R	403 000	404 168	24.04.24	12.02.27	17.3
Облигации Евраз 003р	1 800 000	1 815 840	21.05.24	07.11.26	17.3
		124 769 557			

Строка 11704 – «Акции»

Евроакции Detsche Bank Trust	9 327 000	13 146 388	22.06.21		
Евроакции Bluebird bio	1 444 000	4 474 048	03.08.21		
Акции ПАО «Полюс»	19 480 000	95 688 000	04.05.23		
Акции НоватэкрУ	66 332 000	79 686 237	26.04.23		
Акции ТКС Холдинг МКПАО		13 259 700	15.12.23		
БПИФ УК БКС	347 000	1 026 634	11.11.24		
БПИФ Атон	2 849 000	8 116 965	20.05.25		
		215 397 972			

ИТОГО по строке 1170

1 108 238 208

Краткосрочные финансовые вложения:

Строка 12403 – «Краткосрочные займы»

Наименование организации получившей Кредит (займ), вид кредита, номер и дата кредитного договора (договора займа)	Сумма выданного кредита (займа) по договору, руб.	Остаток задолженности руб.	Дата предоставления	Дата погашения	% ставка
ООО «Коммерция»ИНН 6165029852 дог. №2 от 27.01.25	321 200 000	518 400 000	27.01.25	01.12.26	17
ООО «Коммерция»ИНН 6165029852 дог. От 06.09.24	218 800 000	250 000 000	28.10.24	01.10.26	17
ООО «АрДон» ИНН 6166065684	500 000 000	500 000 000	07.04.25	01.09.26	17
ОАО «Кагальницкий элеватор» ИНН 6113000034	30 000 000	24 300 000	29.10.25	01.09.26	6
ОАО «Завод резинотехнических изделий» ИНН 6164102147	30 000 000	19 200 000	04.03.20	30.12.26	17
Федяй Ю.П.	600 000	46 600	27.01.23	01.02.26	6
Чайкина Т.Л.	400 000	60 000	18.04.24	18.04.26	12

Алексеева О.Д.	800 000	331 000	07.10.24	30.11.26	12
Итого		1 312 337 600			
Строка 12402 – Ценные бумаги					
Вексель 205-213-01 ПАО КБ «Центр-Инвест»	86 000 000	86 000 000	11.12.25	11.03.26	15.5
Вексель 205-213-02 ПАО КБ «Центр-Инвест»	21 000 000	21 000 000	11.12.25	11.03.26	15.5
Вексель 205-213-03 ПАО КБ «Центр-Инвест»	56 000 000	56 000 000	11.12.25	11.03.26	15.5
Вексель 205-213-04 ПАО КБ «Центр-Инвест»	35 000 000	35 000 000	11.12.25	11.03.26	15.5
Вексель 205-213-05 ПАО КБ «Центр-Инвест»	76 000 000	76 000 000	11.12.25	11.03.26	15.5
Вексель 205-213-06 ПАО КБ «Центр-Инвест»	76 000 000	86 000 000	11.12.25	11.03.26	15.5
Вексель 205-214-01 ПАО КБ «Центр-Инвест»	55 000 000	55 000 000	26.12.25	02.03.26	15.3
Вексель 205-214-02 ПАО КБ «Центр-Инвест»	76 000 000	76 000 000	26.12.25	02.03.26	15.3
Вексель 205-214-03 ПАО КБ «Центр-Инвест»	32 000 000	32 000 000	26.12.25	02.03.26	15.3
Вексель 205-214-04 ПАО КБ «Центр-Инвест»	56 000 000	56 000 000	26.12.25	02.03.26	15.3
Вексель 205-214-05 ПАО КБ «Центр-Инвест»	64 000 000	64 000 000	26.12.25	02.03.26	15.3
Вексель 205-214-06 ПАО КБ «Центр-Инвест»	17 000 000	17 000 000	26.12.25	02.03.26	15.3
Итого		650 000 000			
Депозиты – строка 12401					
ПАО Банк «ВТБ»	60 000 000	60 000 000	31.10.25	12.01.26	16
ПАО Банк «ВТБ»	80 000 000	80 000 000	31.10.25	12.02.26	15.86
ПАО Банк «ВТБ»	80 000 000	80 000 000	31.10.25	12.03.25	15.78
ПАО Банк «ВТБ»	110 000 000	110 000 000	31.10.25	26.01.26	16.0
ПАО Банк «ВТБ»	130 000 000	130 000 000	31.10.25	26.02.26	15.86
ПАО Банк «ВТБ»	130 000 000	130 000 000	31.10.25	26.03.26	15.70
ПАО Сбербанк	200 000 000	200 000 000	21.11.25	19.02.26	16.1
		790 000 000			
Итого по строке 1240		2 752 337 600			
Денежные эквиваленты - депозит ПАО КБ «Центр-Инвест» - строка 12504		511 440 000	10.10.25	08.01.26	14.8
ИТОГО КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ		3 263 777 600			

В строке 12504 бухгалтерской отчетности за 2025 год в составе денежных эквивалентов отражен остаток денежных средств по депозиту «до востребования», размещенного в ПАО «Центр-Инвест».

Данные о наличии и движении финансовых вложений приведены в табличных пояснениях – таблица 2.

3. Данные о наличии и движении МПЗ приведены в табличных пояснениях – таблица 3.

4. Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в табличных пояснениях - таблица 4.

5. Наличие и движение кредиторской задолженности и обязательств приведено в табличных пояснениях – таблица 5.

6. Имущество общества, переданное и принятое в залог, представлено в таблице 6

7. Выручка от реализации – строка 2110 «Отчета о финансовых результатах»

	2025 г	2024 г
Оптовая торговля ГСМ	237 298,3	190 667,5
Оптовая торговля с/х товарами	2 292 527,8	4 652 606,6
Оптовая торговля прочая	960 948,1	844 627,8
Оказание услуг	8 667,5	8 075,1
Реализация ценных бумаг	336 ,6	158 964,3
	3 499 778,3	5 854 941,3

8. Состав коммерческих расходов – строка 2210 «Отчета о финансовых результатах»

	2025 г	2024 г
Амортизация	6 698	7 480
Расходы на оплату труда	45 945	37 386
Страховые отчисления на з/пл	14 695	12 079
Имущественные налоги	2 353	2 282
Транспортные расходы по приобретению и реализации товара	99 008	155 516
Хранение сельхозтовара и гсм	345	20 930
Прочие расходы	38 474	33 575
	207 518	268 248

9. По строке 2310 отражены дивиденды в сумме 8 852,6 тыс.руб., полученные по:
- находившимся в собственности акциям ОАО «ПАО НОВАТЭК» - 4 781,9 рублей;
 - находившимся в собственности акциям ОАО «МКПАО «Т-Технологии» - 352,3 рублей;
 - находившимся в собственности акциям ОАО «ПАО «Полус» - 3 718,4 рублей.

10. Расшифровка прочих доходов

	2025 г	2024 г
Реализация ОС	4 792	
Реализация прочего имущества	107	616
Реализация имущественных прав		725 428
Реализация акций		66 572
Курсовые разницы	409	1 957
Безвозмездно полученное имущество		604
Корректировка ценных бумаг по текущей рыночной стоимости	89 383	21 740
Прочее	228	76
Списание Кт задолженности	1 153	
	96 072	816 993

11. Расшифровка прочих расходов

	2025 г	2024 г
Реализация ОС и ликвидация ОС	6 017	
Реализация прочего имущества	261	472
Реализация имущественных прав		725 428
Резерв сомнительных долгов		8 869
Услуги банка	78	145
Курсовые разницы	1 817	678
Расходы прошлых лет		
Расходы, не относящиеся на уменьшение налогооблагаемой прибыли	5 006	5 275
Корректировка ценных бумаг по текущей рыночной стоимости	25 385	10 648
Списание Дт задолженности		31
Резерв отпускных	727	219
Реализация акций		12 028
Прочее	321	956
Списание МПЗ	800	340
	40 412	765 089

По строке 2340 «Отчета о финансовых результатах» отражено 65 150 тыс.рублей, в т.ч.:

- операции с инструментами финансового рынка (переоценка ценных бумаг по рыночной цене) 63 998 тыс.рублей - показатель свернут (89 383-25 385);
- списание кредиторской задолженности – 1 153 тыс.рублей.

По строке 2350 «Отчета о финансовых результатах» отражено 9 489 тыс.рублей, в т.ч.:

- реализация и ликвидация внеоборотных активов 1 225 тыс.рублей – показатель свернут (4 792-6 017);
- отчисления в оценочные резервы (резерв отпускных) – 727 тыс.рублей;
- реализация иного имущества – 153 тыс.рублей – показатель свернут (107-261);
- иная операционная деятельность – 5 977 тыс.рублей – показатель свернут (228 78-5 006-321-800);
- курсовые разницы – 1 408 тыс.рублей – показатель свернут (408-1 817)

12. Состав расходов по обычным видам деятельности – таблица 7.

13. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

Текущий налог на прибыль (строка 180 листа 02 Декларации по налогу на прибыль, строка 2411 Отчета о финансовых результатах) рассчитан по данным налогового учета и определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

Для отложенного расчета расхода по налогу на прибыль применяется балансовый способ. По состоянию на отчетную дату определяется балансовая стоимость активов и обязательств, а также их налоговая стоимость. В расчете суммы отложенного налога учитываются только временные разницы, которые возникают из-за различий в правилах бухгалтерского и налогового учета, а также в случаях, которые перечислены в пункте 11 ПБУ 18/02.

Отложенный налог на прибыль (строка 2412) рассчитан на основе сальдированной величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по всем объектам.

Отложенные активы		Отложенные обязательства	
Резерв МПЗ	13 719 480	Основные средства	135 376
Резерв сомнительных долгов	286 376 451	Переоценка ценных бумаг	134 517 939
Резерв по отпускным	5 964 659	Курсовые разницы	2 423 658
Курсовые разницы	2 816 671	Проценты по иностр. ценным бумагам	3 446 242
Расходы будущих периодов	223 428		
Убыток от реализации ОС	509 951		
	309 610 640		134 517 939

В бухгалтерской отчетности отражены проводки:

ДТ 09-КТ99 309 610 640*25%=77 402 660

ДТ99-КТ77 134 517 939 *25%=33 663 329

С учетом применения ПБУ18/02 чистая прибыль отчетного периода увеличена на 18 435 тыс.рублей (строка 2412 Отчета о финансовых результатах – отложенный налог на прибыль).

14. Организация в 2025 году не участвовала в совместной деятельности .

15. Организация в течение 2025 года не получала государственную помощь.

16. Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Президент



Ярошенко А.В.
24.03.2026г

Таблица 1
1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	63 443 52 705	(25 483) (22 096)	1 750 10 738	(227) -	43 -	(3 253) (3 387)	- -	- -	64 966 63 443	(28 594) (25 483)		
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	11 619 11 619	(4 191) (3 651)	- -	- -	- -	(472) (540)	- -	- -	11 619 11 619	(4 664) (4 191)		
Соружения	За 2025 г. За 2024 г.	7 011 6 888	(2 283) (2 110)	- 123	- -	- -	(154) (173)	- -	- -	7 011 7 011	(2 437) (2 283)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	916 916	(778) (716)	114 -	- -	- -	(45) (62)	- -	- -	916 916	(824) (778)		
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	2 222 2 222	(1 650) (1 431)	438 -	(47) -	43 -	(150) (219)	- -	- -	2 614 2 222	(1 758) (1 650)		
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	30 253 19 925	(14 079) (11 947)	1 048 10 328	- -	- -	(2 323) (2 131)	- -	- -	31 302 30 253	(16 402) (14 079)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	918 811	(671) (589)	149 106	- -	- -	(69) (82)	- -	- -	1 067 918	(740) (671)		
Рабочий скот	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Продуктивный скот	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Многолетние насаждения	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	8 476 8 295	- -	180 -	(180) -	- -	- -	- -	- -	8 295 8 476	(1 858) -		
Объекты природопользования	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	2 028	(1 831)	-	-	-	(39)	-	-	2 028	(1 871)		
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	(179)	- -	- -	2 028	(1 831)		
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г. За 2024 г.	86 168 86 158	(26 540) (22 445)	10 -	(8 387) -	2 375 -	(3 458) (4 094)	- -	- -	77 781 86 168	(27 623) (26 540)		
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	60 399 60 391	(18 856) (16 612)	- 9	- -	- -	(2 180) (2 243)	- -	- -	60 399 60 399	(21 036) (18 856)		
Соружения	За 2025 г. За 2024 г.	1 345 1 343	(1 109) (1 067)	2 -	- -	- -	(22) (42)	- -	- -	1 345 1 345	(1 131) (1 109)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	4 307 4 307	(2 912) (2 567)	- -	- -	- -	(191) (345)	- -	- -	4 307 4 307	(3 103) (2 912)		
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	42 42	(12) (6)	- -	- -	- -	(6) (6)	- -	- -	42 42	(18) (12)		
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	19 970 19 970	(3 651) (2 193)	- -	(8 387) -	2 375 -	(1 060) (1 458)	- -	- -	11 583 19 970	(2 336) (3 651)		
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	104 104	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	104 104	- -		

Президент
24.03.2026 г.
Ярошенко А.В.



1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		Изменения за период		На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	1 483	(149)	1 115	-	(60)	-	(60)	-	-	2 597	(209)
	За 2024 г.	1 483	(84)	-	-	(64)	-	(64)	-	-	1 483	(149)
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	1 483	(149)	1 115	-	(60)	-	(60)	-	-	2 597	(209)
	За 2024 г.	1 483	(84)	-	-	(64)	-	(64)	-	-	1 483	(149)

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:
Здания	80 419	46 320	90 342	48 972	87 321	51 747
Сооружения	-	4 788	-	4 964	-	5 055
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	1 411	-	1 533	-	1 941
Офисное оборудование	-	880	-	602	-	826
Транспортные средства	-	24 148	-	32 494	-	25 755
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	327	-	247	-	222
Земельные участки	-	2 389	-	1 334	-	1 398
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	-	157	-	196	-	376
Неамортизируемые основные средства - всего	8 400	8 400	8 580	8 580	8 400	8 400
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	8 400	8 400	8 580	8 580	8 400	8 400

1.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

2. Финансовые вложения

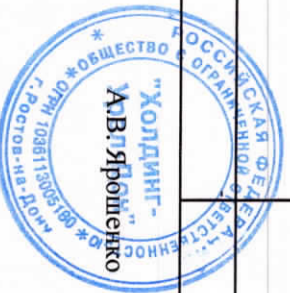
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 310 738 1 419 486	- -	268 880 1 513 286	98 918 1 633 126	- -	- -	63 995 11 093	(436 459) -	1 108 238 1 310 738	- -		
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	637 021 48 792	- -	- 600 008	- 11 777	- -	- -	- -	- -	637 021 637 021	- -		
Вклады в уставные капиталы	За 2025 г. За 2024 г.	637 021 48 792	- -	- 600 008	- 11 777	- -	- -	- -	- -	637 021 637 021	- -		
Долговые ценные бумаги	За 2025 г. За 2024 г.	268 291 329 670	- -	8 080 87 598	200 160 070	- -	- -	63 995 11 093	- (436 459)	310 167 268 291	- -		
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	405 426 1 041 024	- -	260 000 825 680	98 718 1 461 278	- -	- -	- -	- -	131 049 405 426	- -		
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 520 939 3 564 480	- -	14 339 191 18 836 332	16 032 811 17 879 873	- -	- -	- -	436 459 -	3 263 778 4 520 939	- -		
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	528 000 812 000	- -	1 605 000 1 441 000	1 483 000 1 725 000	- -	- -	- -	- -	650 000 528 000	- -		
Долговые ценные бумаги	За 2025 г. За 2024 г.	317 589 1 227 390	- -	1 050 470 307 442	492 180 1 217 243	- -	- -	- -	436 459 -	1 312 338 317 589	- -		
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	1 525 900 3 675 350	- -	17 087 890 11 683 721	14 057 631 14 938 440	- -	- -	63 995 11 093	- -	3 675 350 4 372 016	- -		
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г.	5 831 677 4 983 966	- -	14 608 071 20 349 618	16 131 729 19 512 999	- -	- -	- -	- -	5 831 677 4 983 966	- -		
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	5 831 677 4 983 966	- -	14 608 071 20 349 618	16 131 729 19 512 999	- -	- -	63 995 11 093	436 459 -	5 831 677 4 983 966	- -		

2.2. 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	650 000	528 000	672 000
в том числе:			
Долговые ценные бумаги	650 000	528 000	672 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Президент
24.03.2026



3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего												
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	335 581	(13 719)	3 966 897	(3 859 554)	-	X	X	442 923	(13 719)		
	За 2024 г.	213 302	(13 719)	6 461 382	(6 339 104)	-	X		335 581	(13 719)		
	За 2025 г.	1 212	-	5 132	(6 279)	-			65	-		
	За 2024 г.	1 266	-	5 589	(5 643)	-			1 212	-		
Товары	За 2025 г.	307 244	-	3 955 752	(3 847 208)	-			415 788	-		
	За 2024 г.	184 367	-	6 455 752	(6 332 875)	-			307 244	-		
	За 2025 г.	27 124	(13 719)	6 013	(6 067)	-			27 070	(13 719)		
	За 2024 г.	27 669	(13 719)	41	(586)	-			27 124	(13 719)		

3.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На начало года		
	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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Президент

24.03.2026




А.В. Ярошенко

"Холдинг
Урал-Дон"

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 093 766	(297 682)	631 641	-	(760 444)	-	(11 306)	-	964 963	(286 376)	-
	За 2024 г.	1 357 857	(288 815)	676 368	-	(940 428)	(31)	(2)	-	1 093 766	(297 682)	-
В том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	231 051	(10 554)	423 653	-	(220 451)	-	(10 554)	-	423 697	-	-
	За 2024 г.	648 916	(5 277)	209 892	-	(633 144)	-	-	-	231 051	(10 554)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	308 943	(841)	154 666	-	(275 667)	-	(751)	-	187 942	(40)	-
	За 2024 г.	318 031	(378)	208 564	-	(217 619)	(31)	(2)	-	322 624	(841)	-
Расчеты с прочими дебиторами (сч. 76, 73, 68, 69)	За 2025 г.	553 772	(286 286)	53 322	-	(253 771)	-	-	-	353 323	(286 336)	-
	За 2024 г.	382 631	(283 160)	2 295 416	-	(760 444)	-	-	-	553 772	(276 286)	-
Итого	За 2025 г.	1 093 766	(297 682)	631 641	-	(940 428)	(31)	(2)	X	964 963	(286 376)	-
	За 2024 г.	1 357 857	(288 815)	676 368	-	(940 428)	(31)	(2)	X	1 093 766	(297 682)	-

4.2. 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	283 160	-	283 160	-	283 160	-
В том числе:						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	283 160	-	283 160	-	283 160	-

Президент

24.03.2026

А.В. Дрошенко



Обязательства
Наличие и движение обязательств

Вид	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
			поступило	выбыло		
				погашено	списано	
Долгосрочные обязательства - всего	2025	1 334	1 047			2 381
	2024	1 398	1 334	(1 398)		1 334
В том числе: расчеты по аренде	2025	1 334	1 047			2 381
	2024	1 398	1 334	(1 398)		1 334
Краткосрочные	2025	1 874 739	697 813	(1 848 637)	(1 153)	722 761
	2024	1 382 933	1 846 193	(1 354 388)		1 874 739
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60.01)	2025	286 840	204 015	(285 687)	(1 153)	204 015
	2024	601 697	285 687	(600 544)		286 840
Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62.02)	2025	1 569 792	493 302	(1 555 964)		507 131
	2024	770 813	1 552 667	(753 688)		1 569 792
Расчеты по налогам и сборам	2025	16 394	12	(6 960)		9 446
	2024	8 874	7 652	(132)		16 394
Расчеты по социальному страхованию	2025	1 687	484			2 170
	2024	1 525	161			1 687
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	2025	26	(26)			
	2024	24	26	(24)		26
Оценочные обязательства - всего	2025	4 580	5 163	3 779		5 965
	2024	4 476	3 803	3 700		4 580
В том числе: На оплату предстоящих отпусков	2025	3 518	3 965	2 902		4 581
	2024	3 439	2 930	2 851		3 518
Страховые взносы на отпуски	2025	1 055	1 190	871		1 374
	2024	1 030	867	843		1 055
Взносы на травматизм на отпуски	2025	7	8	6		9
	2024	7	6	6		7

Президент



24.03.2026 г

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	828 498	828 498	828 498
в том числе:			
Коммерция ООО	748 453	748 453	748 453
Завод резинотехнических изделий ОАО	50 000	50 000	50 000
Шевцов Андрей Михайлович ИП	30 045	30 045	30 045
Выданные - всего	650 000	528 000	672 000
в том числе:			
Центр-Инвест ПАО	650 000	528 000	672 000

Президент

24.03.2026



А.В. Фрошенко

Принято в залог:

В обеспечение договора займа № ХЗ-ЗРИ-20/1 от 04.03.2020 г с ОАО «Завод резинотехнических изделий» - земельный участок площадью 10581 кв.м. по адресу: г. Ростов-на-Дону, ул.Вавилова, 59 с кадастровым номером 61:44:0081107:21 (кадастровая стоимость 27 623 тыс.руб.) Залоговая стоимость - 50 000 тыс.рублей. В обеспечении договора займа ХЗ-ПД2/1 от 20.07.2022 года с ИП Шевцов А.М. – права аренды земельных участков – 30 045 тыс.рублей.

КНИГА ЗАЛОГОВ на 31.12.2025 г

1	3	7	9	10	11	12	13
Ф.И.О. (наим-ние юр.лица), серия, номер, дата выдачи документа, удостоверяющего личность доверенного лица)	наименование	правоустанавливающие документы	оценочная стоимость (тыс.руб.)	Размер обеспеченного требования (тыс.руб.)			
1	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-214-01	Дог. № 16205-214 от 26.12.2025г.	55 000	55 000	02.03.2026	ООО "Кагальник-Агро"
2	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-214-02	Дог. № 16205-214 от 26.12.2025г.	76 000	76 000	02.03.2026	ООО "СХП Мечетинское"
3	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-214-03	Дог. № 16205-214 от 26.12.2025г.	32 000	32 000	02.03.2026	ООО "им.Литгунова"
4	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-214-04	Дог. № 16205-214 от 26.12.2025г.	56 000	56 000	02.03.2026	ООО "Березовское"
5	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-214-05	Дог. № 16205-214 от 26.12.2025г.	64 000	64 000	02.03.2026	ООО "Стычное"
6	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-214-06	Дог. № 16205-214 от 26.12.2025г.	76 000	76 000	02.03.2026	ООО "Кагальник-Агро"
7	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-213-01	Дог. № 16205-213 от 11.12.2025г.	86 000	86 000	11.03.2026	ООО "Стычное"
8	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-213-02	Дог. № 16205-213 от 11.12.2025г.	21 000	21 000	11.03.2026	ООО "Багавек-Агро"
9	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-213-03	Дог. № 16205-213 от 11.12.2025г.	56 000	56 000	11.03.2026	ООО "Березовское"
10	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-213-04	Дог. № 16205-213 от 11.12.2025г.	35 000	35 000	11.03.2026	ООО "им.Литгунова"
11	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-213-05	Дог. № 16205-213 от 11.12.2025г.	76 000	76 000	11.03.2026	ООО "СХП Мечетинское"
12	ПАО КБ "Центр-Инвест"	вексель ПАО КБ "Центр-Инвест" № 205-213-06	Дог. № 16205-213 от 11.12.2025г.	76 000	76 000	11.03.2026	ООО "Кагальник-Агро"
Президент		А.В. Ярошенко		650 000	650 000	24.03.2026 г	



7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 365 218	5 638 765
Затраты на оплату труда	45 945	37 386
Отчисления на социальные нужды	14 945	12 079
Амортизация	6 698	7 480
Прочие затраты	139 930	212 303
Итого по элементам	3 572 736	5 908 013
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 572 736	5 908 013

Президент

24.03.2026



А.В. Ярошенко