

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Ремтехкомплект»
За 2025 год

Основные подходы к подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность АО «Ремтехкомплект» сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами учета Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность АО «Ремтехкомплект» подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Организации и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация придерживается принятых содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. руб.

Отрицательные показатели приведены в скобках.

1. Общие сведения

АО «Ремтехкомплект» зарегистрировано Инспекцией ФНС по Чкаловскому району г.Екатеринбурга, свидетельством серии 66 № 003304763 о внесении записей в Единый государственный реестр юридических лиц от 31 июля 2003 года присвоен ОГРН за № 1036605216768.

Свидетельством о постановке на учет в налоговом органе юридического лица серии 66 № 003518542 от 01 июля 2003 года присвоено ИНН 6674120898.

Юридический адрес общества: г.Екатеринбург тер.Ново-Свердловская ТЭЦ, стр.45/2

Основной вид деятельности – торговля оптовая неспециализированная.

Уставный капитал Общества на 31.12.25 составил 1000000,00 рублей, сформирован полностью.

Учредителями Общества являются физические лица (они же являются бенефициарами Общества):

- Захаров Сергей Геннадьевич.

- Пильников Денис Викторович.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – директором Захаровым Сергеем Геннадьевичем.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 150 человек.

Общество имеет обособленные подразделения:

1. Г.Уфа – Уведомление о постановке на учет от 03.08.21 КПП 027645001, находится по адресу: 450026,Россия,Башкортостан Респ.,Уфа г.,Трамвайная ул,2,,
2. Г.Казань – Уведомление о постановке на учет от 03.06.24 КПП 166045001, находится по адресу: 420087,Россия,Татарстан Респ,город Казань г.о.,г Казань,,ул Родины,зд. 2,,,
3. Г.Ижевск – Уведомление о постановке на учет от 02.10.23 КПП 183245001, находится по адресу: 426006,Россия,Удмуртская Респ,город Ижевск г.о.,г Ижевск,,ул Новоажимова,зд. 27,,,
4. Г.Барнаул – Уведомление о постановке на учет от 24.06.25 КПП 222245001, находится по адресу: 656067,Россия,Алтайский край,город Барнаул г.о.,г Барнаул,,ул Попова,влд. 167В,,,
5. Г.Красноярск – Уведомление о постановке на учет от 20.10.16 КПП 246645001, находится по адресу: 660118,Россия,Красноярский край,,Красноярск г.,Северное ш,31К,,

6. Г.Волгоград – Уведомление о постановке на учет от 05.12.17 КПП 344345001, находится по адресу: 400075,Россия,Волгоградская обл.,Волгоград г.,Нефтяников проезд,14,,
7. Г.Воронеж – Уведомление о постановке на учет от 02.10.23 КПП 366345001, находится по адресу: 394090,Россия,Воронежская обл,город Воронеж г.о.,г Воронеж,,ул Ростовская,д. 78,,,
8. Г.Кемерово – Уведомление о постановке на учет от 05.04.23 КПП 420545001, находится по адресу: 650024,Россия,Кемеровская область - Кузбасс обл,Кемеровский г.о.,г Кемерово,,ул Баумана,д. 8,,,
9. Г.Курск – Уведомление о постановке на учет от 28.11.22 КПП 463245001, находится по адресу: 305040,Россия,Курская обл.,Курск г.,50 лет Октября ул,128В,,
10. Г.Новосибирск – Уведомление о постановке на учет от 18.05.18 КПП 540345001, находится по адресу: 630088,Россия,Новосибирская обл.,Новосибирск г.,Сибиряков-Гвардейцев ул,49/3,,
11. Г.Омск – Уведомление о постановке на учет от 02.10.23 КПП 550132001, находится по адресу: 644065,Россия,Омская обл,город Омск г.о.,г Омск,,пр-кт Губкина,д. 5,к. 2,,,
12. Г.Пермь – Уведомление о постановке на учет от 18.10.12 КПП 590432001, находится по адресу: 614025,Россия,Пермский край,,Пермь г.,Хлебозаводская ул,22,,
13. Г.Самара – Уведомление о постановке на учет от 21.03.24 КПП 631845001, находится по адресу: 443016,Россия,Самарская обл,Самара г.о.,Промышленный вн.р-н,г Самара,,ул Пролетная,д. 14,,,
14. Г.Саратов – Уведомление о постановке на учет от 14.12.16 КПП 645345001, находится по адресу: 410086,Россия,Саратовская обл.,Саратов г.,Елшанская ул,10,,
15. Г.Екатеринбург (45/1) – Уведомление о постановке на учет от 25.02.20 КПП 667045001, находится по адресу: 620072,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Ново-Свердловская ТЭЦ тер.,45/1,
16. Г.Екатеринбург НС ТЭЦ – Уведомление о постановке на учет от 31.12.15 КПП 667045002, находится по адресу: 620072,Россия,Свердловская обл.,Екатеринбург г.,Ново-Свердловская ТЭЦ тер.,45/2,
17. Г.Тюмень – Уведомление о постановке на учет от 01.08.24 КПП 720332001, находится по адресу: 625035,Россия,Тюменская обл,город Тюмень г.о.,г Тюмень,,ул Республики,д. 164,стр. 2,,,
18. Г.Челябинск – Уведомление о постановке на учет от 02.10.23 КПП 744945001, находится по адресу: 454010,Россия,Челябинская обл,Челябинский г.о.,г Челябинск,,ул Енисейская,д. 37,,,
19. Г.Ярославль – Уведомление о постановке на учет от 01.08.24 КПП 760245001, находится по адресу: 150003,Россия,Ярославская обл,город Ярославль г.о.,г Ярославль,,ул Республиканская,д. 3,,,
20. Г.Санкт-Петербург – Уведомление о постановке на учет от 01.09.22 КПП 781645001, находится по адресу: 192236,Россия,Санкт-Петербург г,муниципальный округ Волковское вн.тер.г.,,,ул. Софийская,д. 14,литера А,,,

Обособленные подразделения не имеют расчетных счетов в банках и самостоятельного баланса.

2. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программы «1С Бухгалтерия».

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если он составляет 5% и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 5% от детализируемого, приводятся обособленно, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000,00 руб. за единицу не признаются в составе основных средств, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе МПЗ на счете 10 (субсчет 10.06, 10.09) и списываются на расходы единовременно, по мере отпуска в эксплуатацию.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 10 процентов суммарной первоначальной стоимости всех основных средств в однородной группе. Несущественными признаются все затраты в размере до 100 тыс.рублей, независимо от первоначальной стоимости основного средства.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Информация о сроках использования основных средств:

Группа учета ОС	Сроки полезного использования, лет
Здания	15-31
Сооружения	7-25
Машины и оборудование (кроме офисного)	2-10
Офисное оборудование	2-7
Транспортные средства	5-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-15
Многолетние насаждения	Свыше 30
Другие виды основных средств	5-31

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Расчет ставки дисконтирования при лизинге определяется из условий договора (график платежей) с использованием финансовой функции Microsoft Excel «ЧИСТВНДОХ».

В целях определения приведенной стоимости обязательства по аренде (за исключением договоров лизинга) приведенная стоимость обязательства рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по принятой в Учетной политике ставке дисконтирования. Результат соответствует функции ЧИСТНЗ Microsoft Excel

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

В качестве ставки дисконтирования оценочных обязательств принимается ставка, равная средней фактической ставке по заемным обязательствам организации. При отсутствии сопоставимых заемных обязательств организации в качестве ставки дисконтирования оценочных обязательств принимается эффективная доходность к погашению высоконадежных корпоративных облигаций, обращающихся на рынке ценных бумаг. При отсутствии по состоянию на отчетную дату обращающихся на рынке ценных бумаг высоконадежных корпоративных облигаций в качестве ставки дисконтирования принимается эффективная доходность к погашению государственных ценных бумаг (в том числе облигаций). При этом к рассмотрению принимаются ценные бумаги, сопоставимые по основным характеристикам (срок, валюта обязательства и т.п.) с соответствующими обязательствами. При отсутствии обращающихся на рынке сопоставимых по основным характеристикам ценных бумаг, в качестве ставки дисконтирования оценочных обязательств принимается ставка 10%.

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости каждой единицы.

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии, используется вариант оценки материально-производственных запасов по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости в момент отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска. Оценка товаров при их продаже (отпуске) производится по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости в момент отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Коммерческие расходы в части транспортных расходов распределяются на остаток непроданных товаров.

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому должнику с учетом его платежеспособности и вероятности погашения долга.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до одного года) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	2 140	(444)	-	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	2 140	(812)
	За 2024 г.	627	(98)	1 513	-	-	-	(345)	-	-	-	-	-	2 140	(444)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	1 513	(280)	-	-	-	-	(303)	-	-	-	-	-	1 513	(583)
	За 2024 г.	-	-	1 513	-	-	-	(280)	-	-	-	-	-	1 513	(280)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	627	(164)	-	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	627	(229)
	За 2024 г.	627	(98)	-	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	627	(164)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	1 329	1 697	529
в том числе:			
Программы ЭВМ	930	1 233	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	398	463	529
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	339	-	-	(339)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	339	-	-	(339)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	416 631	(82 747)	39 874	-	-	(24 927)	-	-	-	-	-	456 505	(107 674)
	3а 2024 г.	385 749	(69 179)	34 576	(3 693)	1 011	(14 578)	-	-	-	-	-	416 631	(82 747)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	328 900	(55 652)	18 608	-	-	(11 448)	-	-	-	-	-	347 508	(67 100)
	3а 2024 г.	303 971	(45 488)	24 929	-	-	(10 163)	-	-	-	-	-	328 900	(55 652)
Сооружения	3а 2025 г.	21 396	(11 232)	1 198	-	-	(1 145)	-	-	-	-	-	22 594	(12 378)
	3а 2024 г.	18 597	(10 415)	6 241	(3 442)	973	(1 790)	-	-	-	-	-	21 396	(11 232)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 876	(1 517)	5 805	-	-	(2 130)	-	-	-	-	-	9 682	(3 647)
	3а 2024 г.	2 600	(1 129)	1 276	-	-	(388)	-	-	-	-	-	3 876	(1 517)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	658	(315)	109	-	-	(235)	-	-	-	-	-	767	(551)
	3а 2024 г.	235	(85)	423	-	-	(231)	-	-	-	-	-	658	(315)
Транспортные средства	3а 2025 г.	12 511	(10 479)	12 585	-	-	(9 355)	-	-	-	-	-	25 096	(19 834)
	3а 2024 г.	12 511	(9 081)	-	-	-	(1 397)	-	-	-	-	-	12 511	(10 479)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	4 611	(2 709)	-	-	-	(273)	-	-	-	-	-	4 611	(2 982)
	3а 2024 г.	3 597	(2 466)	1 266	(251)	38	(282)	-	-	-	-	-	4 611	(2 709)
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	2 202	(298)	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	2 202	(371)
	3а 2024 г.	2 202	(224)	-	-	-	(73)	-	-	-	-	-	2 202	(298)
Земельные участки	3а 2025 г.	39 458	-	1 568	-	-	-	-	-	-	-	-	41 026	-
	3а 2024 г.	39 458	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39 458	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	3 019	(545)	-	-	-	(267)	-	-	-	-	-	3 019	(812)
	3а 2024 г.	2 578	(291)	441	-	-	(254)	-	-	-	-	-	3 019	(545)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	19 255	(5 600)	207	(17 978)	9 296	(3 780)	-	-	-	1 484	(84)
	3а 2024 г.	17 647	(1 747)	1 607	-	-	(3 854)	-	-	-	19 255	(5 600)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	5 392	(888)	-	(5 392)	1 527	(639)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 392	(127)	-	-	-	(761)	-	-	-	5 392	(888)
Транспортные средства	3а 2025 г.	12 546	(4 659)	40	(12 585)	7 769	(3 110)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11 071	(1 593)	1 475	-	-	(3 065)	-	-	-	12 546	(4 659)
Земельные участки	3а 2025 г.	1 317	(53)	167	-	-	(30)	-	-	-	1 484	(84)
	3а 2024 г.	1 184	(27)	133	-	-	(27)	-	-	-	1 317	(53)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	309 205	308 080	293 011
в том числе: Здания	280 408	273 248	258 482
Сооружения	10 216	10 163	8 182
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 035	6 863	6 737
Офисное оборудование	216	343	150
Транспортные средства	5 262	9 919	12 907
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 629	1 902	1 131
Многолетние насаждения	1 831	1 904	1 978
Земельные участки	1 400	1 263	1 157

Ворота въездные откатные под проем 6000x3000 г.Челябинск	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	261	-	-	(261)	-	-
Система пожарной сигнализации г склад г.Челябинск ул.Енисейская, 37	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	180	-	-	(180)	-	-
Дооборудование Электрокотлом Кемерово помещение 404мкв	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	132	-	-	(132)	-	-
Реконструкция Здание нежилое (Здание складских помещений неотаплив-е) 393,20 кв.м. г.Челябинск 113	3а 2025 г.	-	-	140	-	-	-	140	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здание Курск 276,6 (склад)	3а 2025 г.	-	-	13 859	-	-	(13 859)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здание Курск 94,2 (офис)	3а 2025 г.	-	-	4 749	-	-	(4 749)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок доля Курск доля 61/3106	3а 2025 г.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок Курск 713	3а 2025 г.	-	-	1 404	-	-	(1 404)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Погрузочная площадка г. Курск	3а 2025 г.	-	-	1 052	-	-	(1 052)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Антресоль г. Курск	3а 2025 г.	-	-	2 034	-	-	-	2 034	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Металлический навес у складского комплекса НСТЭЦ 45/2 торец	3а 2025 г.	-	-	146	-	-	(146)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подведение тепла Кемерово	3а 2025 г.	-	-	336	-	-	-	336	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция металлического склада 109 г.Челябинск ул.Енисейская,37	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 614	-	23 183	-	-	(24 798)	-	-
Сервер б/у HP Proliant DL360p Gen8 EME г.Екатеринбург	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
Сервер б/у HP Proliant DL360p Gen8 EME г.Видное	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
Стеллаж девятисекционный г.Челябинск ул.Енисейская,37 склад 109	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	388	-	-	(388)	-	-
Производственная площадка с покрытием из бетонных плит	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	930	-	-	(930)	-	-
Навес открытый металлический	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 869	-	-	(1 869)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	18 314	-	-	-	-	-	-	-	18 314	-
	За 2024 г.	18 314	-	-	-	-	-	-	-	18 314	-
в том числе: паи	За 2025 г.	490	-	-	-	-	-	-	-	490	-
	За 2024 г.	490	-	-	-	-	-	-	-	490	-
финансовая помощь дочерней организации	За 2025 г.	17 824	-	-	-	-	-	-	-	17 824	-
	За 2024 г.	17 824	-	-	-	-	-	-	-	17 824	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	29 895	-	61 519	(33 395)	-	-	-	-	58 019	-
	За 2024 г.	46 106	-	2 389	(18 600)	-	-	-	-	29 895	-
в том числе: займы	За 2025 г.	29 895	-	61 519	(33 395)	-	-	-	-	58 019	-
	За 2024 г.	46 106	-	2 389	(18 600)	-	-	-	-	29 895	-
Итого	За 2025 г.	48 209	-	61 519	(33 395)	-	-	-	-	76 333	-
	За 2024 г.	64 420	-	2 389	(18 600)	-	-	-	-	48 209	-

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.	454 476	-	1 442 528	(1 488 596)	-	-	X	X	408 408	-
	За 2024 г.	534 088	-	1 552 951	(1 632 563)	-	-	X	X	454 476	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	248	-	10 588	(10 653)	-	-	110	-	294	-
	За 2024 г.	181	-	15 577	(15 567)	-	-	57	-	248	-
Товары	За 2025 г.	442 650	-	1 345 335	(1 446 096)	-	-	56 615	-	398 503	-
	За 2024 г.	522 581	-	1 427 848	(1 574 794)	-	-	67 015	-	442 650	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	11 578	-	29 880	(31 847)	-	-	-	-	9 611	-
	За 2024 г.	11 327	-	42 454	(42 202)	-	-	-	-	11 578	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	56 725	-	-	-	(56 725)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	67 072	-	-	-	(67 072)	-	-	-

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	458 815	(4 637)	345 742	2 251	(444 701)	-	(28 409)	-	362 107	(10 577)
	За 2024 г.	291 900	(5 607)	446 333	1 897	(281 315)	-	(6 065)	-	458 815	(4 637)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	135 801	-	114 085	-	(134 809)	-	-	-	115 077	-
	За 2024 г.	36 691	-	134 862	-	(35 752)	-	-	-	135 801	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	309 139	(4 637)	224 342	-	(307 142)	-	(28 409)	-	226 338	(10 577)
	За 2024 г.	242 703	(5 607)	307 339	-	(240 903)	-	(6 065)	-	309 139	(4 637)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 636	-	7 840	-	(810)	-	-	-	14 666	-
	За 2024 г.	2 558	-	5 539	-	(462)	-	-	-	7 636	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 845	-	(1 269)	2 251	(631)	-	-	-	5 196	-
	За 2024 г.	5 512	-	(1 917)	1 897	(647)	-	-	-	4 845	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 237	-	-	-	(2 237)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	800	-	-	-	(774)	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	1 777	-	-	-	(976)	-	-	-	800	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	56	-	-	-	(5)	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	110	-	-	-	(53)	-	-	-	56	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	538	-	744	-	(530)	-	-	-	752	-
	За 2024 г.	313	-	510	-	(285)	-	-	-	538	-
Итого	За 2025 г.	458 815	(4 637)	345 742	2 251	(444 701)	-	(28 409)	X	362 107	(10 577)
	За 2024 г.	291 900	(5 607)	446 333	1 897	(281 315)	-	(6 065)	X	458 815	(4 637)

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	10 577	-	4 637	-	5 607	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	10 577	-	4 637	-	5 607	-

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.	2 310	52	-	(1 123)	-	-	1 238
	За 2024 г.	25 467	807	-	(23 965)	-	-	2 310
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 310	52	-	(1 123)	-	-	1 238
	За 2024 г.	6 821	807	-	(5 319)	-	-	2 310
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 646	-	-	(18 646)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	424 327	107 417	-	(332 898)	-	-	198 846
	За 2024 г.	339 977	243 198	-	(158 849)	-	-	424 327
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	156 564	83 296	-	(156 358)	-	-	83 502
	За 2024 г.	99 129	151 910	-	(94 475)	-	-	156 564
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20 712	13 247	-	(18 101)	-	-	15 859
	За 2024 г.	28 302	19 505	-	(27 095)	-	-	20 712
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	460	68	-	(104)	-	-	424
	За 2024 г.	197	301	-	(37)	-	-	460
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	130	126	-	(77)	-	-	179
	За 2024 г.	194	78	-	(142)	-	-	130
Расчеты по аренде	За 2025 г.	7 163	114	-	(7 034)	-	-	243
	За 2024 г.	7 099	572	-	(508)	-	-	7 163
Краткосрочные кредиты и займы	За 2025 г.	152 072	-	-	(135 072)	-	-	17 000
	За 2024 г.	125 075	55 172	-	(28 175)	-	-	152 072
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 186	-	-	(695)	-	-	491
	За 2024 г.	475	734	-	(22)	-	-	1 186
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 797	899	-	(541)	-	-	4 155
	За 2024 г.	2 778	1 107	-	(88)	-	-	3 797
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	23 514	7 649	-	-	-	-	31 164
	За 2024 г.	28 469	-	-	(4 955)	-	-	23 514
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 248	468	-	-	-	-	4 716
	За 2024 г.	5 535	-	-	(1 287)	-	-	4 248
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 659	1 550	-	-	-	-	8 210
	За 2024 г.	8 300	-	-	(1 641)	-	-	6 659
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	1	-	(9)	-	-	2
	За 2024 г.	434	-	-	(424)	-	-	10

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	47 808	-	-	(14 907)	-	-	32 902
	За 2024 г.	33 989	13 819	-	-	-	-	47 808
Итого	За 2025 г.	426 637	107 469	-	(334 021)	-	X	200 084
	За 2024 г.	365 444	244 005	-	(182 814)	-	X	426 637

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 643	108	-	-	9 751
	За 2024 г.	16 611	-	-	(6 968)	9 643
в том числе: резерв отпусков	За 2025 г.	9 643	108	-	-	9 751
	За 2024 г.	16 611	-	-	(6 968)	9 643

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	667 000	482 000	362 712
в том числе:			
поручительства	517 000	482 000	362 500
залог имущества	150 000	-	-
обеспечительные платежи	-	-	212

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 455 630	1 586 273
Затраты на оплату труда	186 735	224 270
Отчисления на социальные нужды	56 146	66 938
Амортизация	19 705	17 732
Прочие затраты	153 741	199 712
Итого по элементам	1 871 957	2 094 925
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1 967	(251)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 873 923	2 094 673

11. Отчет о финансовых результатах

Выручка и себестоимость:

Показатель	Период: 2025 год	Период: 2024 год
Выручка от реализации товаров (РТИ)	2 047 196	2 243 375
Себестоимость проданных товаров (РТИ)	1 445 840	1 574 300

Расшифровка прочих доходов, тыс.руб.:

Статья	Период: 2025 год	Период: 2024 год
Госпошлины	1 009	434
Доходы/расходы по ценным бумагам	305	0
Страховое возмещение	0	4 995
Премия, Ретро-бонус по договору поставки	0	4 085
Финансовый результат от продажи ОС	0	0
Резерв по сомнительным долгам	0	580
Резерв отпусков	0	6 968
Штрафные санкции	2 250	1 897
Результаты инвентаризации	600	1 478
Прочие доходы (расходы)	1 144	2 487
Итого прочие доходы	5 308	22 924

Расшифровка прочих расходов, тыс.руб.:

Статья	Период: 2025 год	Период: 2024 год
Госпошлины	2 067	760
Резерв по сомнительным долгам	6 447	0
Услуги банка	883	1 018
Штрафные санкции	74	974
Чрезвычайные расходы	0	4 420
Прочие доходы (расходы)	3 493	6 598
Итого прочие расходы	12 964	13 770

По итогам 2025 года текущий налог на прибыль составил 38690 тыс.рублей, в том числе:

- условный расход по налогу на прибыль 38401 тыс.руб;
- постоянные налоговые расходы (доходы) 683 тыс.руб;
- изменение отложенных налоговых активов 2179 тыс.руб;

- изменение отложенных налоговых обязательств 1785 тыс.руб.

На 31.12.2025 сумма отложенных налоговых активов составила 4144 тыс.руб, сумма отложенных налоговых обязательств составила 3237 тыс.руб.

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

12. Отчет об изменении капитала

На 31.12.2025 уставный капитал Общества составил 1000 тыс.руб, добавочный капитал - 63530 тыс.руб, резервный капитал - 50тыс.руб.

Количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных, составляет 10000 штук номинальной стоимостью 100 руб. за единицу.

Нераспределенная прибыль составила 928256 тыс.руб.

Периодичность и порядок распределения дивидендов определяется собранием акционеров Общества.

В 2025 году принято решение о распределении прибыли 2024 года на выплату дивидендов в сумме 20000 тыс.рублей.

По итогам 2025 года чистая прибыль Общества составила 114520 тысяч рублей, размер чистых активов 992836 тысяч рублей.

Прибыль на одну акцию составила 11 452,06 рублей.

13. Отчет о движении денежных средств

Денежные средства и денежные эквиваленты:

Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2025 (тыс.руб)	Сумма по состоянию на 31.12.2024 (тыс.руб)
Денежные средства на рублевых расчетных и валютных счетах в банках, денежные средства в кассе	10 500	26 738
Денежные эквиваленты	0	0
ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	10 500	26 738
Остаток денежных средств в Отчете о движении денежных средств	10 500	26 738

В отчете о движении денежных средств отражены свернуто денежные потоки по операциям:

- денежные потоки по косвенным налогам в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий 12 месяцев с момента приобретения финансовых вложений.
- платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги отражены свернуто с поступлениями от возвратов денежных средств поставщиками;
- поступления от продажи продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг отражены свернуто с платежами по возврату денежных средств покупателям (заказчикам);
- денежные потоки по возвратам подотчетных сумм;
- платежи в связи с оплатой труда сотрудников свернуты с поступлением от возврата излишне выплаченной заработной платы.

В 2025 году осуществлялись существенные по величине денежные потоки со связанными сторонами:

- платежи поставщику ООО «РТК» 460 460 тыс.рублей;
- поступления от покупателя ООО «РТК» 602 998 тыс.рублей.

На 31.12.25 имеется неиспользованная сумма в размере 150 000,00 тыс.рублей по кредитному договору (кредитная линия) с ПАО СКБ Приморья "Примсоцбанк", которая может быть использована при необходимости.

14. Иная информация

В собственности Общества находятся земельные участки:

- на территории г.Екатеринбург в количестве 5 штук общей площадью 15524 кв.м .
- на территории г.Пермь в количестве 2 штук общей площадью 562 кв.м.
- на территории г.Омск площадью 2531 кв.м.
- земельный участок (6/10 доли, общая площадь 1509 кв.м) на территории г.Ижевск.
- на территории г.Челябинск площадью 7316 кв.м.
- на территории г.Курск земельный участок площадью 713 кв.м и 61/3106 доли в земельном участке площадью 3106 кв.м.

В собственности Общества находится недвижимое имущество:

- Здание склада по адресу г.Пермь ул.Хлебозаводская д.22.
- Здание складского комплекса по адресу: г.Екатеринбург тер.Ново-Свердловская ТЭЦ, 45/2.
- Здание АБК по адресу: г.Екатеринбург тер.Ново-Свердловская ТЭЦ, 45/1.
- Складской комплекс по адресу: 644044, Омск, пр. Губкина, 5/2..
- Производственно-складской комплекс по адресу Ново-Свердловская ТЭЦ, 45а.
- Здание нежилое (Теплый склад) 1256,2 кв.м. по адресу: г.Челябинск ул.Енисейская, 37.
- Здание нежилое (Административно-бытовой корпус) 229,50 кв.м. по адресу: г.Челябинск ул.Енисейская, 37.
- Здание нежилое (Здание складских помещений неотаплив-е) 393,20 кв.м. по адресу: г.Челябинск ул.Енисейская, 37.
- Здание нежилое (Металлич склад) 727,80 кв.м. по адресу: г.Челябинск ул.Енисейская, 37.
- Здание нежилое (Склад) 28,90 кв.м. по адресу: г.Челябинск ул.Енисейская, 37.
- Здание нежилое (Цех) 29,30 кв.м. по адресу: г.Челябинск ул.Енисейская, 37.
- Помещение нежилое (антресоль) 832,6 кв.м. по адресу: г.Челябинск ул.Енисейская, 37.
- Здание нежилое кирпичное 1970г. 426,5 кв.м. по адресу: г.Ижевск, ул.Новоажимова 27.
- Нежилое помещение 404,4 кв.м. по адресу: г.Кемерово Баумана ,8.
- Нежилое помещение 620,1 кв.м. по адресу: г.Кемерово Баумана ,8.
- Нежилое помещение (складское) 276,6 кв.м по адресу: г.Курск, ул.Соловьиная зд.51
- Нежилое помещение (офисное) 94,2 кв.м по адресу: г.Курск, ул.Соловьиная зд.51

На 31.12.25 в долгосрочной аренде у Общества сроком на 49 лет находится земельный участок под нежилыми помещениями по адресу: г.Кемерово ул.Баумана 8.

В 2025 году обществом досрочно выкуплено имущество, находящееся в лизинге по договорам лизинга с ООО «ЧелИндЛизинг».

Процентные расходы по долгосрочной аренде и лизингу в 2025 году составили 793 тыс.рублей.

В 2025 году произошло изменение условий договора аренды земельного участка (увеличена арендная плата), в связи с чем был произведен пересмотр суммы обязательств по аренде и стоимости объекта аренды.

На 31.12.25 в краткосрочной аренде у Общества находится недвижимое имущество, оценочная стоимость которого в договорах аренды не указана, в связи с чем арендованные основные средства не отражены в бухгалтерском учете:

- Нежилые помещения по адресу: г.Санкт-Петербург ул. Софийская,14 литера А, помещения 51, 51/1, оф.218, арендодатель – ОАО «Управляющая компания «Ленинец» (офисное, складское);
- Нежилые помещения по адресу: г.Тюмень, ул.Республики, 164 стр.2 (офисное, складское), арендодатель – ООО «Байдс»;
- Нежилые помещения по адресу: г.Уфа, ул.Трамвайная, 2 (офисное, складское), арендодатель – ИП Хайретдинова Г.И.;
- Нежилые помещения по адресу: г.Казань, ул.Родины,2 (офисное, складское), арендодатель – ООО «Саф-М»;
- Нежилое помещение по адресу: г.Ярославль, ул.Республиконская д.3, арендодатель – ИП Басовец К.Д.
- Нежилое помещение (офисное, складское) по адресу: г.Красноярск, Северное ш, 31К – ИП Щербаков А.М.;
- Нежилое помещение (офисное, складское) по адресу: г.Саратов, ул.Елшанская, 10 – ООО «Ресурс Комплект Сервис».
- Нежилое помещение (офисное) по адресу: г.Воронеж ул.Ростовская,78 – Кузнецов Ю.Н.
- Нежилое помещение (складское) по адресу: г.Воронеж ул.Ростовская,78 – ООО «Техноспецмаш».
- Нежилое помещение (офисное, складское) по адресу: г.Волгоград, проезд Нефтяников, 14 – ИП Петров Э.В.
- Нежилое помещение (офисное, складское) по адресу: г.Новосибирск, ул.Сибиряков-Гвардейцев, 49/3 – ООО МНПП «Агрос».
- Нежилое помещение (офисное, складское) по адресу: г.Самара ул.Пролетная,14 – ИП Сулейманов Р.М.
- Нежилое помещение (складское) по адресу: г.Барнаул ул.Попова 167в – ИП Алёнис Н.Н.
- Нежилое помещение (офисное, складское): г.Курск ул.50 Лет Октября, 128В – И.П.Демин С.К.

На 31.12.25 в краткосрочной аренде Общества находятся транспортные средства (3 единицы), оценочная стоимость которых в договорах аренды не указана, в связи с чем арендованные транспортные средства не отражены в бухгалтерском учете.

Обществом сданы в аренду помещения, находящиеся в зданиях складского комплекса по адресу г.Екатеринбург тер.Ново-Свердловская ТЭЦ, стр.45/2, г.Екатеринбург тер.Ново-Свердловская ТЭЦ, стр.45/а арендаторы – ИП Алексеев Е.В, ООО «РТК», ИП Захаров С.Г.

Обществом сдано в аренду помещение, находящееся в здании АБК по адресу г.Екатеринбург тер.Ново-Свердловская ТЭЦ, стр.45/1, арендатор – ИП Мещерягина М.С.

Обществом сданы в аренду нежилые помещения, находящиеся в зданиях г.Челябинск ул.Енисейская,37, арендаторы – ИП Трубина М.В., ООО «НПП «Юнивис».

Обществом сдано в аренду временно неиспользуемое в деятельности Общества нежилое помещение по адресу: г.Кемерово Баумана ,д.8, арендаторы – ООО «Форвард», ООО «СПЕЦЕВРОСЕРВИС».

В 2025 году организация не получала государственную помощь.

Связанными сторонами являются:

Связанная сторона	Характер отношений

Захаров С.Г.	Единоличный исполнительный орган
Захаров С.Г.	физлицо, имеющее более 20% голосов в УК Общества
Пильников Д.В.	физлицо, имеющее более 20% голосов в УК Общества
ООО "РТК"	акционеры Общества имеют более 20% голосов в УК общества
ООО "Дека-Трейд"	акционеры Общества имеют более 20% голосов в УК общества
ООО ТД «УЗЭУ»	акционеры Общества имеют более 20% голосов в УК общества
ЗАО "УЗЭУ"	акционеры Общества имеют более 20% голосов в УК общества
ООО ТД "УЗЭУ"	акционеры Общества имеют более 20% голосов в УК общества
ООО НПП "Юнивис"	акционеры Общества имеют более 20% голосов в УК общества
ООО "Руберг"	Общество имеет долю в УК более 20%
ООО «Михайловский завод резиновых смесей»	акционеры Общества имеют более 20% голосов в УК общества
ООО «Михайловский завод РТИ»	акционеры Общества имеют более 20% голосов в УК общества

В 2025 году Общество проводило операции со связанными сторонами:

Связанная сторона	Операция	Начальное сальдо		Обороты		Конечное сальдо	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ИП Захаров С.Г.	аренда автомобиля		72	180	144		36
ИП Захаров С.Г.	продажа товара	960		13 798	11 204	3 554	
ИП Захаров С.Г.	сдача помещения в аренду	17		44	101		40
ИП Захаров С.Г.	закуп товара		68	297	859		630
Захаров С.Г.	займы полученные		9 600	19 600	27 000		17 000
ООО "РТК"	продажа товара	68 900		585 856	603 842	50 913	
ООО "РТК"	закуп товара	143 589		941 884	962 848	122 625	
ООО "Руберг"	займы выданные	29 895		18 819	2 395	46 319	
ООО "Руберг"	проценты по займам выданным	6 547		6 265	334	12 478	
ООО "Руберг"	закуп товара		1 505	20 355	18 292	558	
ООО "Дека-Трейд"	Займы выданные			1 100		1 100	
ООО "Дека-Трейд"	проценты по займам выданным			12		12	
ООО ТД «УЗЭУ»	Займы выданные			10 000	10 000		
ООО ТД «УЗЭУ»	проценты по займам выданным			181	180	1	
ЗАО "УЗЭУ"	займы выданные			31 600	21 000	10 600	
ЗАО "УЗЭУ"	проценты по займам выданным			1 649	35	1 614	
ЗАО "УЗЭУ"	закуп товара		2 079	55 952	55 789		1 916
ООО ТД "УЗЭУ"	закуп товара		3 291	37 557	34 266		
ЗАО "УЗЭУ"	продажа товара	558		4 173	4 551	180	

ООО НПП "Юнивис"	продажа товара	388		9 894	10 282		
ООО НПП "Юнивис"	сдача помещения в аренду	562		4 198	4 484	276	
ООО НПП "Юнивис"	закуп товара	210		13 358	13 601		34
Оплата труда управленческого персонала	Заработная плата		121	2 649	2 854		326
Оплата труда управленческого персонала	Отпускные			311	311		
Оплата труда управленческого персонала	Страховые взносы		56	881	956		131

Операции со связанными сторонами за 2024 год:

Связанная сторона	Операция	Начальное сальдо		Обороты		Конечное сальдо	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ИП Захаров С.Г.	аренда автомобиля		108	180	144		72
ИП Захаров С.Г.	продажа товара	1 204		43 393	43 637	960	
ИП Захаров С.Г.	сдача помещения в аренду		17	71	37	17	
ИП Захаров С.Г.	закуп товара		4 446	5029	651		68
Захаров С.Г.	займы полученные				9 600		9 600
ООО "РТК"	продажа товара	52 956		525 682	509 738	68 900	
ООО "РТК"	закуп товара			731 979	588 390	143 589	
ООО "Руберг"	займы выданные	28 106		1 789		29 895	
ООО "Руберг"	проценты по займам выданным	1 723		4 824		6 547	
ООО "Руберг"	закуп товара	2 566		35 928	39 999		1 505
ООО "Руберг"	продажа товара			10	10		
ЗАО "УЗЭУ"	займы выданные	18 000			18 000		
ЗАО "УЗЭУ"	проценты по займам выданным			364	364		
ЗАО "УЗЭУ"	закуп товара		4 479	43 791	41 391		2 079
ООО ТД "УЗЭУ"	закуп товара		4 784	86 231	84 738		3 291
ЗАО "УЗЭУ"	продажа товара	415		4 004	3 861	558	
ООО НПП "Юнивис"	продажа товара	556		1 627	1 795	388	
ООО НПП "Юнивис"	сдача помещения в аренду	536		5 704	5 678	562	
ООО НПП "Юнивис"	закуп товара		525	22 833	22 098	210	
Оплата труда управленческого персонала	Заработная плата		748	5 095	4 468		121

Оплата труда управленческого персонала	Отпускные			570	570		
Оплата труда управленческого персонала	Страховые взносы		111	1 480	1 425		56

К основному управленческому персоналу Организация относит: директор, директора по направлениям.

По состоянию на 31.12.2025 г. Обществом выданы обеспечения обязательств:

Наименование	Сумма, тыс.руб
поручительства перед ПАО «Сбербанк России» за ЗАО УЗЭУ	517 000
Ипотека недвижимого имущества по кредитному договору между АО «Ремтехкомплект» и ПАО СКБ Приморья "Примсоцбанк"	150 000
Итого	667 000

В 2025 году заключена крупная сделка о передаче недвижимого имущества в залог для обеспечения надлежащего исполнения обязательств по договору об открытии кредитной линии с лимитом задолженности №1-0162-25-0004 от 19.02.2025 года между АО «Ремтехкомплект» и ПАО СКБ «Примсоцбанк» в отношении имущества:

- Земельный участок площадью м2: 10754 ± 36, расположенный по адресу: Свердловская область, город Екатеринбург, территория Ново-Свердловской ТЭЦ, участок № 45, категория земель: Земли населенных пунктов, виды разрешенного использования: земли промышленности (для промышленных нужд);

- Здание АБК, расположенное по адресу Свердловская область, город Екатеринбург, территория Ново-Свердловской ТЭЦ, строение №45/1;

- Здание складского комплекса, расположенное по адресу Свердловская область, город Екатеринбург, территория Ново-Свердловской ТЭЦ, строение №45/2;

- Здание, расположенное по адресу Свердловская область, город Екатеринбург, территория Ново-Свердловской ТЭЦ, строение №45а;

- Земельный участок площадью м2: 1496, расположенный по адресу: Свердловская область, город Екатеринбург, категория земель: Земли населенных пунктов, виды разрешенного использования: земли промышленности (для промышленных нужд).

По состоянию на 31.12.2025 г. задолженность Общества по кредитам отсутствует.

По состоянию на 31.12.2025 задолженность Общества по займам составила 17000 тысяч рублей, займодавец – Захаров С.Г.

По состоянию на 31.12.2025 г. задолженность Общества по процентам по кредитам и займам составляет 491 тысяч рублей, в том числе:

Кредитор	Сумма, тыс.руб.
ПАО СКБ Приморья "Примсоцбанк"	488
Захаров С.Г.	3
Итого	491

По состоянию на 31.12.2024 г. задолженность Общества по кредитам и займам составила 152 072 тысячи рублей, в том числе:

Кредитор	Сумма, тыс.руб
АКБ "АБСОЛЮТ БАНК"	123 826
ПАО "Росбанк"	18 646
Захаров С.Г.	9 600
Итого	152 072

По состоянию на 31.12.2024 г. задолженность Общества по процентам по кредитам составила 1186 тысяч рублей, в том числе:

Кредитор	Сумма, тыс.руб.
АКБ "АБСОЛЮТ БАНК"	1 170
ПАО "Росбанк"	16
Итого	1 186

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2025 составили 5486 тыс.рублей.

Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы:

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма резерва по сомнительным долгам составила 10682 тысячи рублей, резерв отпусков составил 9751 тысячу рублей.

На 31.12.2025 Общество имеет незавершенные судебные разбирательства, в которых выступает в качестве истца. Судебные разбирательства с существенными суммами исковых требований на 31.12.25 отсутствуют.

Финансовые вложения:

На 31.12.2025 общество является займодавцем по договорам займа на общую сумму 58019 тыс.рублей:

Заемщик	Сумма, тыс.руб.
ООО «Руберг»	46 319
ООО «ДекаТрейд»	1 100
ЗАО «УЗЭУ»	10 600
Итого:	58 019

На 31.12.2025 Общество является учредителем ООО «Руберг» с долей участия 25,5%, вклад Общества в уставный капитал составляет 490 тыс.руб, полностью оплачен.

На 31.12.2025 в составе долгосрочных финансовых вложений числится финансовая помощь учрежденной компании ООО «Руберг» в сумме 17825 тыс.рублей.

Общемировые риски:

Последствия кризиса в мировой экономике и сохранение высокой неопределенности относительно третьей волны мирового финансового кризиса приводят к появлению риска возникновения неблагоприятных экономических условий деятельности Общества. Это неизбежный общемировой риск, для снижения которого в АО «Ремтехкомплект» создается план мероприятий по повышению эффективности деятельности отдельных направлений и проводится политика, которая обеспечивает финансовую устойчивость, улучшение финансового состояния, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение макроэкономической ситуации.

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности АО «Ремтехкомплект»

Зарубежные риски:

Общество не реализует зарубежные проекты, нацеленные на расширение географии производственной деятельности. Поэтому по оценке на 31.12.2025 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности Общества.

Риски на территории Российской Федерации:

В РФ сохраняются такие риски как низкий уровень ликвидности на рынке долгосрочного кредитования.

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск не является ключевым.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства РФ:

АО «Ремтехкомплект» является налогоплательщиком Российской Федерации, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов, в частности налога на добавленную стоимость, налога на имущество организаций, земельного налога.

В ходе операционной деятельности специалистами Общества осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности АО «Ремтехкомплект».

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин в РФ:

Общество является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего подвержено рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности.

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности Общества.

Риски, связанные с изменением судебной практики РФ по вопросам, связанным с деятельностью АО «Ремтехкомплект»:

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности Общества.

Риски ценообразования на рынке:

Общество не имеет возможности в полном объеме контролировать цены на свою продукцию, которые зависят от взаимоотношений участников как внутреннего, так и мирового рынка, контроля государств.

Снижение данного риска до приемлемого уровня достигается Обществом путем снижения себестоимости закупа, а также путем долгосрочного планирования заказов.

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности АО «Ремтехкомплект».

Риск ликвидности:

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

- кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам;
- задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам

АО «Ремтехкомплект» осуществляет строго контролируруемую финансовую политику, включающую привлечение заемных средств, обеспечивающую своевременное выполнение обязательств и обеспечивает финансовыми ресурсами деятельность предприятия.

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск является существенным, не является ключевым. Уровень его можно признать средним, не влияющим на непрерывность деятельности Общества.

Кредитные риски:

Являясь поручителем по кредитам, Общество подвержено воздействию рисков, связанных с неплатежеспособностью заемщика.

По оценке на 31.12.2025 г., данный риск является ключевым, однако платежеспособность заемщика не вызывает сомнений, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности Общества.

Процентный риск:

Являясь заемщиком по кредитам, Общество подвержено воздействию рисков, связанных с изменениями процентных ставок.

По оценке на 31.12.2025 г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности Общества.

Риски конкуренции:

Рынок РТИ является активным рынком с достаточно высоким уровнем конкуренции. Для снижения рисков конкурентоспособности Общество реализует проекты, которые обеспечивают усиление позиций по ключевым направлениям его деятельности.

Кроме того, значительный опыт Общества в осуществлении таких видов деятельности, заключение прямых договоров с поставщиками реализуемых товаров, также делает его конкурентоспособным, что в результате ведет к снижению вероятности наступления подобных рисков.

Прочие хозяйственные риски:

К существенным событиям Общество относит обострение внешнеэкономической ситуации с 25.02.2022 г. В связи с данным событием ряд стран ввел пакет санкций в отношении российских организаций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается фондовый и валютный рынков в РФ. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Тем не менее, Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и, хотя эти неопределенности могут повлиять на будущие дивидендные доходы акционеров, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

События после отчетной даты:

События после отчетной даты, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

Непрерывность деятельности:

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Чистые активы Организации на конец 2025 года выше уставного капитала.


Организация будет продолжать финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным периодом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Руководству не известны события, которые могут вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство уверено, что будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Директор
20 февраля 2026 г.




Захаров С.Г.