

Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	35	-	-	35	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	35	-	-	35	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НИМА	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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Из них исключительные права						
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие критериям нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Из них исключительные права						
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
											первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	затраты	фактическая себестоимость	стисано резерв под обеспечение	резерв под обеспечение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение
Запасы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 781 1 666	- -	231 045 408 122	(229 535) (408 006)	- -	- -	X X	X X	3 291 1 781	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 781 1 666	- -	13 677 31 735	(601) (324)	- -	- -	(11 565) (31 296)	- -	3 291 1 781	- -
Готовая продукция	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	(227 325) (405 542)	- -	- -	227 325 405 542	- -	- -	- -
Товары	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Незавершенное производство	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	217 368 376 387	(1 608) (2 141)	- -	- -	(215 760) (374 246)	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Иные виды запасов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		списано		переклассифицировано	
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	78 44	- 34	- -	- -	- -	- 78	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	272 078 257 684	156 056 238 689	(224 685) (224 294)	- -	- -	203 450 272 078	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	254 041 238 146	156 031 235 793	(214 337) (219 899)	- -	- -	195 735 254 041	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	87 258	41	(87) (212)	- -	- -	87 3 158	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 913	1 494	(3 389) (660)	- -	- -	6 547	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	78 44	- 34	(78)	- -	- -	- 78	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 689	31 346
Затраты на оплату труда	36 916	38 241
Отчисления на социальные нужды	11 661	11 883
Амортизация	1 196	2 512
Прочие затраты	168 816	324 842
Итого по элементам	230 278	408 824
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	230 278	408 824

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ЦБИ-КАЛИНИНГРАД» ЗА 2025 ГОД**

1. Общие сведения

Информация об Обществе

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ЦБИ-Калининград»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица

ООО «ЦБИ-Калининград»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 238553, Калининградская область, Зеленоградский район, пос. Коврово, ул. Балтийская, д.53.

Почтовый адрес:

Сведения об образовании юридического лица: Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 04.05.2009 г., ОГРН 1093925014468

Идентификационный номер налогоплательщика: (ИНН) 3918500884

Код причины постановки на учет (КПП): 391801001

Общество имеет обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург

Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2025 года составляет 10 тыс.руб. Участниками Общества являются физические лица:

Участники	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2025 г., %.
Абрамов Валерий Вячеславович	50
Перевалов Виктор Павлович	50

Они же являются бенефициарными владельцами.

Добавочный капитал не сформирован на 31.12.2023 г., 31.12.2024 г., и на 31.12.2025 г.г.

В соответствии с законодательством и Уставом общества резервный фонд не создается.

Основным видом деятельности Общества является – добыча прочих полезных ископаемых, не включенных в другие группировки ОКВЭД 08.99.

Среднесписочная численность работников Общества за 2023 г. составила -33 человек;
за 2024 г.составила – 33 человек;
за 2025 г. составила -30 человек.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников.
- Генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором). Протоколом Общего собрания участников №02/23 от 17.11.2023г. было принято решение о назначении на должность генерального директора Общества сроком на пять лет до 19.11.2028 года.

Лицензии и сертификаты

Общество имеет лицензии по следующим видам деятельности:

№ п/п	Номер лицензии	Лицензируемый вид деятельности	Срок действия лицензии
1	КЛГ 80021 ТЭ от 26.12.2014г	Разведка и добыча песка на месторождении «Нивы»	31.12.2029
2	КЛГ 028952 ТП от 15.11.2024г	Геологическое изучение недр, включающее поиски и лиценку месторождений полезных ископаемых «Граевское»	15.10.2030

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»;

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ»;

Место нахождения: 194223, Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д. 9, стр. 2, офис 253;

Телефон: +7 (812) 297-45-01, 292-90-70; Факс: (812) 297-55-98;

E-mail: info@pia.ru

<http://www.pia.ru/>

Свидетельство о государственной регистрации: №111062 от 22.09.1995 г. выдано Регистрационной палатой Мэрии Санкт-Петербурга.

Основной государственный регистрационный номер: 1027801534793.

Наименование саморегулируемой организации auditors: Ассоциация «Содружество».

Номер в реестре auditors и auditors организаций: 11606050170.

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

1. Основа представления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «ЦБИ-Калининград» составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 03.12.2011 №402-ФЗ и в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании отчетности предприятие не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Отчетность составлена, исходя из допущения, что предприятие не планирует останавливать свою деятельность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 09 января 2025 г. №Б/Н.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

2 Учетная политика

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам., за исключениемс активов по которым созданы резервы, а так же оценочных обязательств.

Учетная политика Общества разработана во исполнение требований Федерального закона от 6 декабря 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Налогового кодекса РФ в целях соблюдения обществом единой политики (методики) отражения в учете и отчетности фактов хозяйственной жизни, оценки имущества и обязательств.

Ответственным за организацию бухгалтерского и налогового учетов является Руководитель общества. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.

Учетная политика призвана:

продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Инвентаризации подлежат все имущество общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств. Персональный состав рабочих инвентаризационных комиссий утверждает руководитель общества.

Основные средства

Ведение бухгалтерского учета основных средств (ОС) осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020 на счете 01 «Основные средства» и счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования объектов основных средств определенных на дату ввода в эксплуатацию по их видам согласно Общероссийскому классификатору основных фондов на основании данных технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативных документов органов государственной власти.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке 1150 «Основные средства».

Запасы

Ведение бухгалтерского учета запасов осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180.

Запасы (в том числе материалы, готовая продукция, выполненные но не принятые Заказчиками (незавершенное производство)) принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производилась по средней себестоимости по каждому виду запасов.

Учет расходов

Расходы общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на: расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с добычей полезных ископаемых.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере и отражаются в составе себестоимости в отчете о финансовых результатах.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с выполнением работ:

- проценты по полученным кредитам и займам;
- курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прочие.

Учет доходов

Выручка от реализации по обычным видам деятельности, выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере отгрузки, выполнения работы и оказания услуг исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности отражаются в аналитическом учете по видам деятельности и в разрезе номенклатурных групп.

К доходам относится выручка от продажи добытых полезных ископаемых. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки и признаются по мере их образования (выявления):

- доходы по курсовым разницам – по мере их образования
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещении убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- проценты по вкладам – ежемесячно в соответствии с условиями договора
- прочие поступления – по мере их выявления.

Кредиты и займы полученные

Кредиты и займы отсутствуют.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отсутствуют

Порядок бухгалтерского учета расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет ведение бухгалтерского учета с применением ПБУ 18/02 «учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных налоговых расходах и доходах, сформированных в бухгалтерском учете.

Исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется на основании Приказа Минфина России от 28.06.2010 № 63н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

Ошибки исправляются в зависимости от критерия существенности и даты обнаружения

3. Нематериальные активы

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации нематериальных активов, капитальных вложениях и ином использовании нематериальных активов по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в табличной форме №3 «Нематериальные активы» Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

4. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и накопленной амортизации основных средств, капитальных вложениях и ином использовании основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. приведена в табличной форме №4 «Основные средства» Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения, учитываемые по рыночной стоимости отсутствуют.

6. Запасы

Данные о наличии и движении запасов приведены в таблице 6 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. Запасы в залог не передавались.

Материально-производственные запасы, по которым в отчетном периоде произошло снижение рыночной стоимости по причине физического либо морального устаревания, а также в силу иных причин, отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

В соответствии с рекомендациями Минфина России информация об авансах, полученных от покупателей в счет предстоящих поставок товаров, также об авансах, выданных поставщикам в счет предстоящих поставок, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в табличной форме № 7 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

На конец 2025 г. у Общества отсутствует просроченная/сомнительная к взысканию дебиторская задолженность.

8. Обязательства

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в бухгалтерской отчетности классифицирована на долгосрочную и краткосрочную по сроку погашения. Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к краткосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «V. Краткосрочные обязательства». Задолженность и обязательства, по которым срок обращения (погашения) более 12 месяцев после отчетной даты, относятся к долгосрочной задолженности и отражаются в бухгалтерской отчетности в разделе «IV. Долгосрочные обязательства».

Информация о движении кредиторской задолженности, просроченной задолженности раскрыта в табличной форме № 8 Приложения к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о кредитах и займах

У общества отсутствуют кредиты и займы

Отложенные налоговые активы и обязательства

Движение отложенных налоговых активов в 2025 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2025	249
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	4
Погашено отложенных налоговых активов	146
Остаток на 31.12.2025 года	107

Движение отложенных налоговых обязательств в 2024 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2025	737
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	
Погашено отложенных налоговых активов	299
Остаток на 31.12.2025 года	438

В отчетном периоде и в периоде предшествующему отчетному периоду действовала ставка по налогу на прибыль организаций в размере 25%. Изменения налоговых ставок по сравнению с предшествующими периодами отсутствуют.

Расшифровка расходов по налогу на прибыль:

Код*	Показатель	Сумма за 2025 год, тыс. руб.	Сумма за 2024 год, тыс. руб.
А	Прибыль до налогообложения	17 464	22 029
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	249	468
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	737	837
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	107	249
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	438	737
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	(488)	(369)
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	(331)	(487)
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	157	(118)

4	Текущий налог на прибыль	(5813)	(8 395)
5	Доход по налогу за отчетный период (3) + (4)	(5656)	(8 513)
6	Условный доход (расход) по налогу - (А) * 25%	4 366	4 405
8	Чистая прибыль (А) + (5)	11 808	13 516

9. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный период приведены в Приложении 1 к настоящим пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице № 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

11. Государственная помощь

Государственная помощь отсутствует.

12. Пояснение к существенным статьям отчета о финансовых результатах

12.1 Доходы по обычным видам деятельности

Структура выручки

Наименование показателя	2025	2024
Добыча полезных ископаемых	239 372	443 565
Прочая	4 202	4 652
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	243 574	448 217

12.2 Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы	Прочие доходы за 2025 год, тыс. руб.	Прочие доходы за 2024 год, тыс. руб.
Реализация внеоборотных активов	7 859	
Реализация иного имущества	7	

Результаты инвентаризации	54	8
Прочие внереализационные доходы (Аренда а/транспорта и техники,	1 927	2 317
Всего прочих доходов	9 848	2 325
Прочие расходы	Прочие расходы за 2025 год, тыс. руб.	Прочие расходы за 2024 год, тыс. руб.
Расходы на услуги банков	(272)	(148)
Прочие внереализационные доходы (Аренда а/транспорта и техники, списание расходов прошлых периодов*)	(5 541)	(20 274)
Прочие косвенные расходы		(50)
Курсовые разницы	(7)	
Всего прочих расходов	(5 820)	(20 472)

12.3 Чистая прибыль (убыток) отчетного года (тыс.руб.)

Наименование показателя	Чистая прибыль за 2025 г.	Чистая прибыль за 2024 г.
Чистая прибыль	11 808	13 516

13. Пояснения к существенным статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

С целью соблюдения единых подходов по отражению показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчете о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки: НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из него и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей (подрядчикам) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих платежах по текущей деятельности.

14 Информация о связанных сторонах

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется полностью физическими лицами, которые владеют 100% долей в уставном капитале Общества. Подробно состав и доли владения каждого участника описан в п.1 настоящих Пояснений.

Другие связанные стороны

В 2025 году связанными сторонами выступили АО «ВАД» по признаку «участники» – Абрамов В.В., Перевалов В. П.

В 2025 году были проведены сделки с АО «ВАД» по продажам на общую сумму 295 137 тыс. рублей., покупки – 151 280 тыс. рублей.

В 2024 году - по продажам на общую сумму 529 774 тыс. рублей, покупки – 313 008 тыс. рублей.

Информация по финансовым операциям с основным управленческим персоналом

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2025 год	За 2024 год
Оплата труда	7 983	6 917
Страховые взносы	2 486	2 305
Итого	10 469	9 222

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

Общество в процессе хозяйственной деятельности подвержено потенциально существенным рискам, способным повлиять на его финансовое положение.

Кредитный риск

Кредитный риск по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков оценивается как средний, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами предприятия своих обязательств по погашению задолженности перед предприятием в существенных суммах, не наблюдается.

Общество на регулярной основе ведет мониторинг непогашенной/просроченной дебиторской задолженности.

Риск колебания курсов иностранных валют

Общество не подвержено риску колебания курсов иностранных валют, так как по состоянию на 31 декабря 2025 г. не имеет активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, а также не ведет внешнеторговую деятельность.

Риск ликвидности

Предприятие не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 г. отсутствуют.

Непрерывность деятельности

ООО «ЦБИ- Калининград» намерено осуществлять свою деятельность и в будущем, у Общества отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности, а значит все обязательства будут погашаться в установленном порядке.

13. Условные факты хозяйственной деятельности

Судебные разбирательства отсутствуют.

14. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили

Главный бухгалтер  / Щербакова Л.В./

«25» марта 2026 года