

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «ТЕТРИС» за 2025 год**

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Общество с ограниченной ответственностью «Тетрис» зарегистрировано «15» Августа 2013 Межрайонной инспекцией №5009 ФНС России по г. Домодедово.

Юридический адрес: 142000, Московская область, г. Домодедово, ул. Лунная (западный мкр.), дом 9, корпус 1, помещение 06

ОГРН 1135009007033

ИНН 5009089644

КПП 500901001

Правовое положение общества: Гражданский кодекс РФ, Федеральный закон № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочие федеральные законы и правовые акты.

ООО «ТЕТРИС» является юридическим лицом, имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на балансе. Оно от своего имени приобретает и осуществляет имущественные и личные неимущественные права, несет обязанности в соответствии с Уставом и действующим законодательством.

Виды деятельности

Код и наименование основного вида деятельности Общества – 52.10 Деятельность по складированию и хранению.

Дополнительными видами деятельности Общества являются:

Код	Наименование
49.41	Деятельность автомобильного грузового транспорта
52.24	Транспортная обработка грузов

Прекращаемая деятельность в отчетном периоде отсутствует.

Лицензии

Общество не имеет лицензий:

Участники Общества

Участниками Общества являются: ООО «Юнита» с долей владения 99,96%; и Анисимов Д.А. с долей владения 0,04

В течение отчетного периода указанная доля не изменялась.

Общее собрание участников

Общее собрание участников является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания участников определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Общества

Руководство Общества

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором Анисимовым Д.А. (Решение 1/07/23 единственного участника ООО «Тетрис» от 25.07.2023 г.).

В отчетном периоде Главным бухгалтером Общества является Некрасов И.Н.

Численность сотрудников Общества составила 100, 123 и 106 человек на 31.12.2025г., 31.12.2024г. и 31.12. 2023г. соответственно.

Филиалы и представительства

Филиалы и представительства у Общества отсутствуют.

Аудитором общества в отчетном периоде является ООО "АудитКонсалт" (ОГРН 1067106042365, ИНН 7106074767, ОРНЗ 12006127462).

Инвентаризация имущества и обязательств

В соответствии с Учетной политикой Общества инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Данные годовой бухгалтерской отчетности ООО «Тетрис» за 2025 год подтверждены инвентаризацией имущества и обязательств Общества, проведенной согласно приказу генерального директора Общества № 54 от 01.11.2025г.

По результатам проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества текущего периода не было установлено расхождений в этих периодах между фактическим имуществом и обязательствами Общества и данными бухгалтерского учета.

II. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

1. Информация об учетной политике Общества

Основные элементы учетной политики Общества

1. Нематериальные активы: к Нематериальным активам относятся объекты интеллектуальной собственности, которые используются в производстве, управлении или для получения дохода.
2. Основные средства: к основным средствам (ОС) в бухгалтерском учёте относятся материальные активы компании, которые используются в бизнесе длительное время, стоимостью от 100.000 руб.
3. Права пользования активами: В бухгалтерском учете это внеоборотный актив, который возникает у арендатора (лизингополучателя) при заключении договора аренды или лизинга. Получатель имущества получает право использовать его для извлечения прибыли — в обмен на регулярные платежи. При этом право собственности не переходит к арендатору.
4. Сырье и материалы - часть материально-производственных запасов (МПЗ) компании, которые используются для выполнения работ (услуг)
5. Товары: материальные ценности, которые компания приобрела, чтобы в дальнейшем перепродать
6. Учет затрат: Учёт затрат в бухгалтерском учёте на предприятии — это система регистрации, группировки и контроля расходов, связанных с оказанием услуг. Цель учёта — контроль за рациональным использованием ресурсов и обеспечение достоверности финансовой отчётности.
7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам: Компания ведет учет денежных средств и иных неисполненных обязательств в разрезе по контрагентам и договорам, которую предприятию должны контрагенты. Также предприятие создает резервы по сомнительным долгам, также в разрезе по Контрагентам и договорам
8. Денежные средства: Предприятие ведет учет денежных средств в разрезе по Банкам и расчетным счетам.
9. Заемные средства: Организация привлекает в своей деятельности заемные средства для пополнения оборотных средств
10. Кредиторская задолженность: предприятие ведет учет в разрезе по контрагентам и договорам задолженность, которую компания должна заплатить кредиторам (поставщикам, подрядчикам и т. д.) за определённые товары, услуги или займы
11. Обязательства по аренде: предприятие ведет учет аренды в разрезе по контрагентам и договорам
12. Доходы, Расходы: Доходы и расходы на предприятии формируются от основного вида деятельности и прочих доходов и расходов, связанных с реализацией имущества.
13. Бухгалтерская отчетность. В бухгалтерской отчетности предприятие руководствуется регламентированным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».
14. НДС: Налоговый период по НДС — квартал. Уплата НДС производится по итогам каждого квартала равными долями не позднее 28-го числа каждого из трёх месяцев, следующих за истекшим налоговым периодом.
15. Налог на прибыль: По налогу на прибыль предприятие предоставляет ежеквартальную отчётность и ежемесячно вносит авансовые платежи в размере налога на прибыль предыдущего квартала — сумма налога за квартал делится на три равные части и перечисляется до 28 числа каждого месяца.
16. Бухгалтерская отчетность сдается один раз за полный календарный год – с 1 января по 31 декабря. Промежуточная отчетность не сдается.
В состав бухгалтерской отчетности включаются:
 - бухгалтерский баланс;
 - отчет о финансовых результатах;
 - отчет об изменениях капитала;
 - отчет о движении денежных средств;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах .
17. Изменения в учетную политику вносятся на основании изменений в законодательстве и/или появлением нового вида деятельности.

2. Информация об отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность ООО «Тетрис» составлена в соответствии с федеральными стандартами.

В составе годовой бухгалтерской отчетности представляются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Введение в действие в 2025 году ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало существенного влияния на учетную политику, финансовое положение или финансовые результаты деятельности Общества, а также не привело к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета. Особенности представления информации в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 раскрыты в соответствующих разделах настоящих Пояснений в разрезе статей/групп статей, составляющих бухгалтерской отчетности. Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с положениями ФСБУ 4/2023.

Существенность раскрываемой информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к существенной относится информация о группах статей и статьях отчетности:

Десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса;

• пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

3. Информация о непрерывности деятельности

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Тетрис» за 2025 год подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

4. Детализация показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Детализация показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и Учетной политикой Общества. Значения показателей, приведённых в таблицах указаны в тыс. руб.

4.1. Нематериальные активы Наличие на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов содержатся в Таблицах № 1-3

Таблица 1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 2025	105	(18)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	105	(70)
	за 2024	-	-	105	-	-	(18)	-	-	-	-	-	105	(18)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

в том числе:
(указываетс
я группа
НМА)

Программы ЭВМ, базы данных	за 2025	105	(18)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	105	(70)
	за 2024	-	-	105	-	-	(18)	-	-	-	-	-	105	(18)

Нематериальные активы, созданные Организацией в отчетном и предыдущих отчётному периодах, отсутствуют.

Таблица 2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На отчетную дату	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Амортизируемые нематериальные активы - всего:	35	87	0
в том числе:			
прочие нематериальные активы	35	87	
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в отчетном и предыдущих отчётному периодах, отсутствуют.

Таблица 3. 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	фактически е затраты	накопленно е обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024	-	-	105	-	-	(105)	-	-
в том числе:									
прочие нематериальные активы	2025	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024	-	-	105	-	-	(105)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	2025	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	2025	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах, в отчетном и предыдущих отчетном периодах, отсутствуют.

Дополнения:

На конец отчетного периода Обществом проведена проверка стоимости объектов нематериальных активов на обесценение в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в порядке, определенном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

По итогам проверки на 31 декабря 2025 года признаки возможного обесценения объектов НМА не выявлены.

В отчетном периоде проведена проверка элементов амортизации НМА. Корректировка не производилась.

4.2. Основные средства, права пользования активами, инвестиционная недвижимость

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов основных средств, ППА, капитальных вложений в объекты основных средств отражено в Таблицах № 4-7.

Таблица 4. 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 и ППА) - всего	2025 год	652 197	(144 431)	121 203	(50 535)	23 917	(89 958)	-	-	-	-	-	722 864	(210 472)
	2024 год	459 137	(78 323)	315 772	(122 712)	7 260	(73 369)	-	-	-	-	-	652 197	(144 431)
в том числе:														
Здания	2025 год	39 460	(760)	1546	-	-	(2 791)	-	-	-	-	-	41 006	(3 550)
	2024 год	3 426	(408)	36 034	-	-	(352)	-	-	-	-	-	39 460	(760)
Сооружения	2025 год	81 549	(7 455)	396	(38)	6	(10 190)	-	-	-	-	-	81 907	(17 640)
	2024 год	17 521	(1 344)	64 762	(734)	49	(6 160)	-	-	-	-	-	81 549	(7 455)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2025 год	7 167	(2 354)	4 154	-	-	(879)	-	-	-	-	-	11 321	(3 233)
	2024 год	5 090	(1 380)	2 292	(215)	152	(1 126)	-	-	-	-	-	7 167	(2 354)
Офисное оборудование	2025 год	16 988	(13 652)	-	-	-	(3 241)	-	-	-	-	-	16 988	(16 893)
	2024 год	17 137	(9 695)	180	(329)	329	(4 287)	-	-	-	-	-	16 988	(13 652)
Транспортные	2025 год	200 327	(115 039)	94 224	(47 385)	23 859	(67 941)	-	-	-	-	-	247 166	(159 120)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

средства	2024 год	115 712	(64 723)	99 745	(15 130)	6 554	(56 870)	-	-	-	-	-	200 327	(115 039)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2025 год	144	(105)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	144	(125)
	2024 год	328	(234)	-	(185)	176	(47)	-	-	-	-	-	144	(105)
Земельные участки	2025 год	296 166	-	13 589	-	-	-	-	-	-	-	-	309 755	-
	2024 год	291 120	-	111 166	(106 120)	-	-	-	-	-	-	-	296 166	-
Другие виды основных средств	2025 год	10 395	(5 066)	7 295	(3 112)	52	(4 896)	-	-	-	-	-	14 577	(9 911)
	2024 год	8 802	(539)	1 593	-	-	(4 527)	-	-	-	-	-	10 395	(5 066)

Таблица 5. 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	2025 год	387 099	(74 533)	69 814	(135 971)	33 148	(63 010)	-	-	-	320 942	(104 395)
	2024 год	286 238	(44 961)	188 302	(87 440)	34 230	(63 802)	-	-	-	387 099	(74 533)
в том числе:												
Сооружения	2025 год	7 413	(1 735)	-	(3 943)	-	(1 735)	-	-	-	3 470	(3 470)
	2024 год	-	-	7 413	-	-	(1 735)	-	-	-	7 413	(1 735)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2025 год	-	-	1 978	-	-	(90)	-	-	-	1 978	(90)
	2024 год	2 084	(153)	-	(2 084)	162	(9)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2025 год	297 018	(54 327)	54 087	(94 224)	33 148	(40 493)	-	-	-	256 881	(61 672)
	2024 год	284 153	(44 808)	98 220	(85 356)	34 068	(43 587)	-	-	-	297 018	(54 327)
Земельные участки	2025 год	82 668	(18 471)	13 748	(37 804)	-	(20 692)	-	-	-	58 612	(39 163)
	2024 год	-	-	82 668	-	-	(18 471)	-	-	-	82 668	(18 471)

Права пользования активами ППА

В течение отчетного периода (2025) заключены договоры аренды нежилых помещений и лизинга всего в количестве 19: в т.ч. с юридическими лицами 19 шт. Объекты расположены в Москве, Московской области, Краснодарском крае. Основная часть договоров носит долгосрочный характер.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

За 2024 год: заключены договоры аренды нежилых помещений и лизинга всего в количестве 28: в т.ч. с юридическими лицами 28 шт. Объекты расположены в Москве, Московской области, Краснодарском крае. Основная часть договоров носит краткосрочный характер.

За 2023 год: заключены договоры аренды нежилых помещений и лизинга всего в количестве 35: в т.ч. с юридическими лицами 35 шт. Объекты расположены в Москве, Московской области. Основная часть договоров носит долгосрочный характер.

Ограничения со стороны арендодателей по использованию объектов аренды в рамках основных функций предмета аренды отсутствуют.

Обязательства по аренде на 31.12.2025 составили – 108 753 тыс. руб., на 31.12.2024 – 210 576 тыс. руб., на 31.12.2023 – 170 664 тыс. руб.

Ставка дисконтирования:

Ставка дисконтирования – определяется в соответствии с приведенной стоимостью будущих арендных платежей, в общем случае справедливой стоимостью аренды и предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика. В 2025 году применялась ставка от 16,67% до 27,47%. В 2024 году применялась ставка от 13,84% до 24,1%.

Таблица 6. Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На отчетную дату	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Амортизируемые основные средства - всего	417 262	522 243	330 971
в том числе:			
<i>Здания</i>	37 455	38 700	3 018
Сооружения	64 267	79 772	16 177
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 055	2 891	5 642
<i>Офисное оборудование</i>	95	3 336	7 443
Транспортные средства	283 256	327 980	290 334
Производственный и хозяйственный инвентарь	19	39	94
Земельные участки	19 449	64 197	-
<i>Другие виды основных средств</i>	4 666	5 328	8 263
Неамортизируемые основные средства - всего	311 677	298 088	291 120
в том числе			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	1 922	1922	
Земельные участки	309 755	296 166	291 120

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, в отчетном и предыдущих отчетном периодах, отсутствуют.

Таблица 7. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически затраты	накоплен ное обесценен ие	затраты	обесце нение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактичес кие затраты	накоплен ное обесценен ие
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	2025 год	12 833	-	82 968	-	(74)	(93 272)	2 455	-
	2024 год	41 271	-	258 329	-	(43 581)	(243 186)	12 833	-
в том числе:									
	2025 год	-	-	74	-	(74)	-	-	-
	2024 год	-	-	225	-	(225)	-	-	-
Транспортные средства	2025 год	12 833	-	41 254	-	-	(54 087)	-	-
	2024 год	-	-	123 013	-	-	(110 179)	12 833	-
Сооружения	2025 год	-	-	2 851	-	-	(396)	2 455	-
	2024 год	-	-	7 413	-	-	(7 413)	-	-
Здания	2025 год	-	-	1 546	-	-	(1 546)	-	-
	2024 год	-	-	35 974	-	-	(35 974)	-	-
Другие виды основных средств	2025 год	-	-	4 182	-	-	(4 182)	-	-
	2024 год	-	-	1 593	-	-	(1 593)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	2025 год	-	-	6 132	-	-	(6 132)	-	-
	2024 год	-	-	132	-	-	(132)	-	-
Земельные участки	2025 год	-	-	26 928	-	-	(26 928)	-	-
	2024 год	-	-	87 714	-	-	(87 714)	-	-
Материалы для строительства ОС	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	16 080	-	2 085	-	(18 165)	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	197	-	-	-	(197)	-	-	-
СТРОЙКА	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

	2024 год	24 994	-	-	-	(24 994)	-	-	-
Офисное оборудование	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	180	-	-	(180)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	2025 год	191 701	-	39 101	-	(850)	-	229 952	-
	2024 год	23 482	-	232 981	-	-	(64 762)	191 701	-
в том числе:									
СТО Подольск улица Вишнёвая дом 11а	2025 год	6 769	-	12	-	-	-	6 781	-
	2024 год	-	-	6 769	-	-	-	6 769	-
Терминально-логистический комплекс (ТЛК) г. Крымск	2025 год	120 136	-	32 868	-	-	-	153 003	-
	2024 год	23 482	-	96 654	-	-	-	120 136	-
Терминальная площадка Дмитров-Никольское	2025 год	310	-	-	-	-	-	310	-
	2024 год	-	-	8 446	-	-	(8 136)	310	-
Площадка Электроугли	2025 год	64 487	-	2 249	-	(850)	-	65 886	-
	2024 год	-	-	64 487	-	-	-	64 487	-
ХОЛОДИЛЬНИК (СЕРПУХОВ)	2025 год	-	-	3 280	-	-	-	3 280	-
	2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Устройство примыкания к земельному участку с кадастровым номером 506046007010263 74 - Никольское	2025 год	-	-	692	-	-	-	692	-
	2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Терминальная площадка Домодедово	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	56 626	-	-	(56 626)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	3 763	-	-	(3 763)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

	2024 год	-	-	3 763	-	-	(3 763)	-	-
Итого	2025 год	204 534	-	122 069	-	(924)	(93 272)	232 407	-
	2024 год	64 753	-	495 073	-	(43 581)	(311 711)	204 534	-

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость, в отчетном и предыдущих отчетному периодах, отсутствуют

Дополнения:

На конец отчетного периода Обществом проведена проверка стоимости основных средств на обесценение в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", в порядке, определенном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

По итогам проверки на 31 декабря 2025 года признаки возможного обесценения основных средств не выявлены

В отчетном периоде проведена проверка элементов амортизации основных средств. Корректировка не производилась.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, основных средств на конец отчетного и предыдущего отчетному периоду, отсутствуют.

4.3. Финансовые вложения

Движение в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений представлено в таблице 8.

Таблица 8. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости и/резерва под обесценение	переоценено	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид, группа)											
Акции/вклады в УК других организаций	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие долгосрочные ФВ (указать, какие)	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения (предоставленные)	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	35 400	(35 400)	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

аккредитивы)												
в том числе: (вид, группа)												
Предоставлен ные займы	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие краткосрочны е ФВ (указать, какие)	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	2025 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2024 год	-	-	35 400	(35 400)	-	-	-	-	-	-	-

Иное использование финансовых вложений в отчетном и предыдущих отчетному периодах отсутствует.

4.4. Прочие внеоборотные активы.

Таблица 9. Информация о прочих внеоборотных активах

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Прочие внеоборотные активы – всего,	222	393	41
в том числе:			
Расходы будущих периодов	222	393	41

4.5. Запасы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов запасов отражено в Таблице № 10.

Таблица 10. 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	2025 год	10 723	-	645 168	(595 882)	-	-	X	X	60 009	-
	2024 год	56 941	-	544 956	(591 174)	-	-	X	X	10 723	-

в том числе:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Сырье и материалы	2025 год	5 288	-	59 798	(7 276)	-	-	(56 793)	-	1 017	-
	2024 год	51 503	-	166 859	(150 947)	-	-	(62 127)	-	5 288	-
Товары	2025 год	5 435	-	125 924	(3 192)	-	-	(69 175)	-	58 992	-
	2024 год	5 437	-	382	(82)	-	-	(302)	-	5 435	-
Незавершенное производство	2025 год	-	-	459 446	(585 414)	-	-	125 968	-	-	-
	2024 год	-	-	377 715	(440 145)	-	-	62 430	-	-	-

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в отчетном и предыдущих отчетному периодах, отсутствуют.

Сырье, материалы и другие материальные ценности

Сырье, материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности, товары отражаются в отчетности по фактической себестоимости в сумме фактических затрат на их приобретение, заготовление, переработку, доставку и приведение в состояние, пригодное для их использования в запланированных руководством Организации целях. Списание сырья, материалов, товаров производится по средней себестоимости.

По результатам тестирования на обесценение запасов создание резерва под обесценение запасов не потребовалось.

4.6. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода дебиторской задолженности отражено в Таблице № 11.

Таблица 11. 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.	113 996	(4 237)	78 408	-	(61 680)	-	(204)	-	130 723	(4 441)
	За 2024 г.	217 779	-	112 911	-	(205 846)	(10 848)	(4 237)	-	113 996	(4 237)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	41 895	(1 130)	16 734	-	(26 447)	-	-	-	32 181	(1 130)
	За 2024 г.	57 673	-	34 060	-	(49 838)	-	(1 130)	-	41 895	(1 130)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	56 855	(3 107)	58 932	-	(22 756)	-	(204)	-	93 030	(3 311)
	За 2024 г.	116 578	-	55 589	-	(104 464)	(10 848)	(3 107)	-	56 855	(3 107)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	415	-	1 296	-	(415)	-	-	-	1 296	-
	За 2024 г.	-	-	415	-	-	-	-	-	415	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 416	-	36	-	(9 972)	-	-	-	2 480	-
	За 2024 г.	-	-	20 466	-	(8 050)	-	-	-	12 416	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	216	-	181	-	(42)	-	-	-	355	-
	За 2024 г.	34 302	-	182	-	(34 268)	-	-	-	216	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	272	-	(144)	-	(128)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	609	-	272	-	(609)	-	-	-	272	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 098	-	-	-	(7 098)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	52	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	107	-	9	-	(107)	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	680	-	107	-	(680)	-	-	-	107	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 820	-	1 362	-	(1 812)	-	-	-	1 369	-
	За 2024 г.	787	-	1 820	-	(787)	-	-	-	1 820	-
Итого	За 2025 г.	113 996	(4 237)	78 408	-	(61 680)	-	(204)	X	130 723	(4 441)
	За 2024 г.	217 779	-	112 911	-	(205 846)	(10 848)	(4 237)	X	113 996	(4 237)

Просроченная дебиторская задолженность отражена в Таблице № 12.

Таблица № 12.

Таблица. Просроченная дебиторская задолженность (тыс. руб.)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Наименование показателя	На отчетную дату		На 31 декабря 2024 года		На 31 декабря 2023 года	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	4441	4441	4237	4237	-	-
в том числе: (вид)						
краткосрочная	4441	4441	4237	4237	-	-

Дополнения:

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги и не погашенной в срок, установленный договором, по непогашенным в срок процентам, по штрафам, пеням и неустойкам за нарушение условий договоров, признанных должником, или начисленных на основании вступившего в законную силу решения суда, а также по непогашенным в срок беспроцентным займам.

Величина резерва рассчитывается исходя из степени вероятности возврата задолженности с учетом периода ее просрочки в соответствии с утвержденным алгоритмом расчета резерва по сомнительным долгам. Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам в сумме созданного по данной задолженности резерва. Безнадежная задолженность в сумме, превышающей созданный по ней резерв, списывается на прочие расходы. Сумма резерва, не полностью использованная в отчетном году для покрытия убытков от списания безнадежной задолженности, переносится на следующий год.

Резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности составил: на 31.12.2025г. – 4 441 тыс. руб.; на 31.12.2024г. – 4 237 тыс. руб.; на 31.12.2023г. – отсутствует.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные Обществом в связи с приобретением запасов на конец отчетного и предыдущего отчетному периоду, отсутствуют.

4.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов денежных средств и денежных эквивалентов по направлениям движения: денежные потоки от текущих операций (Поступление стр.4110; Платежи стр.4120), денежные потоки от инвестиционных операций (Поступление стр.4210; Платежи стр.4220) и денежные потоки от финансовой операций (Поступление стр.4310; Платежи стр.4320) содержатся в «Отчет о движении денежных средств».

Денежные потоки по НДС отражены свёрнуто по стр. 4129. Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией внеоборотных активов отражены по стр. 4221. Поступление средств от предоставленных кредитов и займов отражено по стр. 4311.

Платежи, связанные с предоставлением кредитов и займов отражены по стр. 4323. Денежные потоки, связанные с арендными и лизинговыми платежами отражены по стр. 4329.

Денежные потоки от операций со связанными сторонами отражены по стр. 4110, 4311, 4323 и 4329.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов (стр.4500): за 2025 - 98 тыс. руб., за 2024 - 1 622 тыс. руб.

4.8. Прочие оборотные активы.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 существенная информация об отдельных объектах бухгалтерского учета приведена в бухгалтерском балансе обособленно. В связи с этим в составе прочих оборотных активов объединена общей суммой с детализацией в таблице ниже информация об отдельных видах активов, каждый из которых не является существенным в отдельности, но существенна их общая сумма.

Таблица 13. Информация о прочих оборотных активах

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Прочие оборотные активы – всего,	761	633	1819
в том числе:			

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Расходы будущих периодов	761	633	1819

4.9. Капитал

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода капитала содержатся в «Отчет об изменениях капитала».

За отчетный период 2025 чистая прибыль составляет 6 854 тыс. руб., за предшествующий период 2024 был получен убыток в размере (13 226) тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 г. составила – 134 232 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 г. составила – 111 609 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. Составила – 118 561 тыс. руб.

За отчетный период 2025 дивиденды не выплачивались, за предшествующий период 2024 дивиденды также не выплачивались.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 25 000 тыс. руб., оплачен полностью.

Информация об участниках Общества и их долях в уставном капитале раскрыта в разделе I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ.

4.10. Обязательства

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода обязательств содержатся в Таблице № 14.

Таблица № 14. Долгосрочные кредиты и займы

Кредиты и займы	Срок погашения	Задолженность на 31.12.2025	Задолженность на 31.12.2024	Задолженность на 31.12.2023
Долгосрочные кредиты и займы – всего		843 553	727 103	413 538
в том числе:				
долгосрочные кредиты, всего		112 081	157 736	164 091
в том числе:				
АО Банк Национальный Стандарт, Договор N33К/00-23 от от 21.04.2023	20.04.2033	67 979	77 287	86 470
ПАО Банк ПСБ, Договор № 84-10043/0570 от 20.06.2022	15.06.2026	36 394	80 449	77 621
АО Банк Национальный Стандарт, Договор 01К/00-25 от 16.01.2025	18.06.2032	7 709		
долгосрочные займы всего		731 472	569 368	249 448
в том числе:				
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1 от 03.12.2018	01.12.2026	2 500	2 500	2 500
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1 от 07.07.2017	05.07.2026	2 270	2 270	2 270
Анисимов Дмитрий Анатольевич1 от 15.05.2018	13.05.2026	1 000	1 000	1 000
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/02-20 от	01.02.2028	1 800	1 800	1 800

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Кредиты и займы	Срок погашения	Задолженность на 31.12.2025	Задолженность на 31.12.2024	Задолженность на 31.12.2023
03.02.2020				
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/04-20 от 13.04.2020	11.04.2028	1 900	1 900	1 900
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/07-19 от 18.07.2019	15.07.2028	1 000	1 000	1 000
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/07-20 от 13.07.2020	11.07.2028	5 900	5 900	5 900
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/07-23 от 05.07.2023	03.07.2028	170	170	170
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/08-20 от 25.08.2020	23.08.2028	10 650	10 650	10 650
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/09-19 от 10.09.2019	08.09.2027	8 650	8 650	8 650
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/0924 от 05.09.2023	03.09.2028	13 500		
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/11-19 от 25.11.2019	23.11.2027	1 150	1 150	1 150
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/12-22 от 20.12.2022	19.12.2027	3 600	3 600	3 600
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/21 от 10.02.2021	09.02.2026	13 050	13 050	13 050
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/22 от 10.02.2022	09.02.2027	1 000	1 000	1 000
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/6-18 от 25.06.2018	23.06.2026	800	800	800
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/7-18 от 25.07.2018	23.07.2026	1 000	1 000	1 000
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/9-18 от 20.09.2018	18.09.2026	1 000	1 000	1 000
Анисимова Оксана Викторовна Договор №1 от 06.04.2020	04.04.2028		500	
ООО АТК 01/12/23 от 01.12.2023г.	29.11.2028	14 850	14 850	14 850
ООО АТК 10/01/24 от 10.01.2024	08.01.2029	12 800	12 800	
ООО АТК 10/06/24 от 10.06.2024	09.06.2029	11 100	11 100	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Кредиты и займы				Срок погашения	Задолженность на 31.12.2025	Задолженность на 31.12.2024	Задолженность на 31.12.2023
ООО	АТК	10/10-23	от	08.10.2028	8 000	8 000	8 000
10.10.2023г.							
ООО	АТК	12/10-23	от	10.10.2028		9 000	9 000
12.10.2023г.							
ООО	АТК	14/09-23	от	12.09.2028	9 544	10 000	10 000
14.09.2023г.							
ООО	АТК	14/11/23	от	12.11.2028	10 000	10 000	10 000
14.11.2023г.							
ООО	АТК	15/08-23	от	12.08.2028		30 000	30 000
14.08.2023г.							
ООО	АТК	17/08-23	от	15.08.2028		13 000	13 000
17.08.2023г.							
ООО	АТК	20/11-23	от	18.11.2028	16 000	16 000	16 000
20.11.2023г.							
ООО	АТК	22/09/23	от	20.09.2028		1 500	1 500
22.09.2023г.							
ООО	АТК	25/09/23	от	23.09.2028	12 000	12 000	12 000
25.09.2023г.							
ООО	АТК	25/12/23	от	23.12.2028	3 000	3 000	3 000
25.12.2023г.							
ООО	АТК	26/04/24	от	25.04.2029	2 200	2 200	
26.04.2024							
ООО	АТК	27/09/23	от	25.09.2028	10 000	10 000	10 000
27.09.2023г.							
ООО	АТК	30/09/2025	от	29.09.2030	1 500		
30.09.2025г							
ООО	АТК	16/12/24	от	15.12.2029	12 800	12 800	
16.12.2024							
ООО	АТК	21/02/2025	от	20.02.2030	900		
21.02.2025							
ООО	АТК	22/02/24	от	20.02.2029	10 400	10 400	
22.02.2024							
ООО	АТК	23/08/24	от	22.08.2029	18 800	18 800	
23.08.2024							
ООО	АТК	25/10/24	от	24.10.2029	16 250	16 250	
25.10.2024							
ООО	АТК	27/01/2025	от	26.01.2030	5 900		
27.01.2025							
ООО	АТК	27/09/24	от	26.09.2029	18 230	18 230	
27.09.2024							
ООО	АТК	28.05/24	от	27.05.2029	11 550	11 550	
28.05.2024							
Сыченко Оксана Викторовна 1 от 06.04.2020				04.04.2028			500
ООО	ТРАНСФЕР	01/08-22	от	31.07.2027	753	753	753
01.08.2022							
ООО	ЭТАЖ	15 4/13	от	24.10.2028	205	205	205
28.10.2013.							
ООО	ЮНИТА	01/07-24	от	30.06.2029	8 590	8 590	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Кредиты и займы	Срок погашения	Задолженность на 31.12.2025	Задолженность на 31.12.2024	Задолженность на 31.12.2023
01.07.2024				
ООО ЮНИТА 05/12-24 от 05.12.2024	04.12.2029	22 900	20 200	
ООО ЮНИТА 06/02-25 от 06.02.2025	05.02.2030	13 050		
ООО ЮНИТА 07/08-25 от 07.08.2025г	06.08.2030	9 700		
ООО ЮНИТА 07/11-24 от 07.11.2024	06.11.2029	19 350	19 350	
ООО ЮНИТА 08/04-24 от 08.04.2024	07.04.2029	52 600	52 600	
ООО ЮНИТА 10/09-24 от 10.09.2024	09.09.2029	20 000	20 000	
ООО ЮНИТА 10/09-25 от 10.09.2025	09.09.2030	12 900		
ООО ЮНИТА 10/10-24 от 10.10.2024	09.10.2029	17 400	17 400	
ООО ЮНИТА 13/01-25 от 13.01.2025	12.01.2030	17 000		
ООО ЮНИТА 14/07-25 от 14.07.2025г	13.07.2030	11 000		
ООО ЮНИТА 14/08-23 от 14.08.2023г.	12.08.2028	42 550	42 550	43 000
ООО ЮНИТА 15/08-24 от 15.08.2024	14.08.2029	5 300	5 300	
ООО ЮНИТА 15/08-25 от 15.08.2025г	14.08.2030	9 000		
ООО ЮНИТА 16/10-23 от 16.10.2023г.	14.10.2028	8 800	8 800	8 800
ООО ЮНИТА 19/05-25 от 19.05.2025	18.05.2030	8 300		
ООО ЮНИТА 19/06-25 от 19.06.2025	18.06.2030	16 000		
ООО ЮНИТА 22/01-24 от 22.01.2024	20.01.2029	14 000	14 000	
ООО ЮНИТА 22/08-24 от 22.08.2024	21.08.2029	22 600	22 600	
ООО ЮНИТА 24/10-25 от 24.10.2025	23.10.2030	15 000		
ООО ЮНИТА 25/02-25 от 25.02.2025	24.02.2030	18 750		
ООО ЮНИТА 25/04-25 от 25.04.2025	24.04.2030	16 400		
ООО ЮНИТА 25/09-24 от 25.09.2024	24.09.2029	10 600	10 600	
ООО ЮНИТА 25/11-25 от 25.11.2025г	24.11.2030	1 000		
ООО ЮНИТА 25/12-25 от 25.12.2025	24.12.2030	5 000		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Кредиты и займы	Срок погашения	Задолженность на 31.12.2025	Задолженность на 31.12.2024	Задолженность на 31.12.2023
ООО ЮНИТА 28/03-25 от 28.03.2025	27.03.2030	17 660		
ООО ЮНИТА 29/05-25 от 29.05.2025	28.05.2030	16 200		
ООО ЮНИТА 30/06-25 от 30.06.2025	29.06.2030	18 100		
ООО ЮНИТА 30/08-24 от 30.08.2024	29.08.2029	4 000	4 000	
ООО ЮНИТА 07/08-23 от 07.08.2023	05.08.2028	8 590	8 590	1 400

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) приведено в Таблице 15.

Таблица 15. 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.	771 380	304 938	-	(88 165)	-	988 153	
	За 2024 г.	625 512	362 614	-	(216 745)	-	771 380	
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	157 736	-	-	(45 654)	-	112 081	
	За 2024 г.	164 091	-	-	(6 355)	-	157 736	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	569 368	162 104	-	-	-	731 472	
	За 2024 г.	249 448	319 920	-	-	-	569 368	
Долгосрочные обязательства по аренде(лизингу)	За 2025 г.	-	95 960	-	-	-	95 960	
	За 2024 г.	193 676	-	-	(193 676)	-	-	
Отложенные налоговые обязательства	За 2025 г.	44 277	46 874	-	(42 511)	-	48 640	
	За 2024 г.	18 297	42 694	-	(16 714)	-	44 277	
Краткосрочные обязательства – всего (за исключением оценочных обязательств)	За 2025 г.	299 320	29 149	-	(211 961)	(60 089)	56 419	
	За 2024 г.	246 891	324 407	-	(187 930)	(84 049)	299 320	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	73 502	4 954	-	(11 954)	(60 089)	6 413	
	За 2024 г.	215 543	8 520	-	(72 090)	(78 471)	73 502	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	375	278	-	(544)	-	109	
	За 2024 г.	(4)	478	-	(63)	(36)	375	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	695	1 038	-	(695)	-	1 038	
	За 2024 г.	370	695	-	502	(872)	695	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	308	-	-	-	-	308	
	За 2024 г.	4	308	-	-	(4)	308	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 004	357	-	-	-	1 361	
	За 2024 г.	13 802	-	-	(8 285)	(4 513)	1 004	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 696	-	-	(418)	-	1 278	
	За 2024 г.	1 380	316	-	-	-	1 696	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 905	928	-	(163)	-	-	2 670
	За 2024 г.	8 085	761	-	(6 789)	(152)	-	1 905
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 329	11 481	-	-	-	-	13 810
	За 2024 г.	3 518	-	-	(1 189)	-	-	2 329
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 830	6 027	-	-	-	-	7 857
	За 2024 г.	-	1 830	-	-	-	-	1 830
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 696	183	-	-	-	-	1 878
	За 2024 г.	1 288	906	-	(499)	-	-	1 696
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 404	-	-	(404)	-	-	3 000
	За 2024 г.	2 164	1 240	-	-	-	-	3 404
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	49	-	-	-	-	49
	За 2024 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	734	-	-	(734)	-	-	-
Краткосрочные обязательства по аренде (лизингу)	За 2025 г.	210 576	3 854	-	(197 783)	-	-	16 647
	За 2024 г.	-	309 352	-	(98 776)	-	-	210 576
Итого	За 2025 г.	1 070 700	334 087	-	(300 126)	(60 089)	X	1 044 572
	За 2024 г.	872 403	687 021	-	(404 675)	(84 049)	X	1 070 700

Заёмные средства:

Кредит полученный от АО Национальный стандарт, договор 01К/00-25 от 16.01.2025 на сумму 13 000 000 руб., имеет обеспечение в виде земельного участка с постройками, балансовая стоимость которого составляет 16 921 056,92 руб.

Здание автогаража 67:03:0040101:691	629 110,00
Земельный Участок 67:03:0040101:15	8 301 880,00
Земельный Участок 67:03:0040101:410	114 400,00
Земельный Участок 67:03:0040101:411	470 080,00
Земельный Участок 67:03:0040101:412	4 702 330,00
Стоянка (асфальт. покрытие, опоры освещения) 21836 кв.м.	2 703 256,92

Займы привлечены без обеспечений

В отчетном году величина процентов по кредитам, включённых в состав прочих расходов, составила 35822 тыс. руб. (30826 тыс. руб. – в 2024 году),

4.11. Оценочные обязательства

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода оценочных обязательств содержатся в Таблице 16. Оценочные обязательства.

Таблица 16. 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.	6 740	7 124	(10 547)	(506)	2 811
	За 2024 г.	-	7 533	(793)	-	6 740
в том числе:						

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 740	7 124	(10 547)	(506)	2 811
	За 2024 г.	-	7 533	(793)	-	6 740

Дополнения:

Формула расчета обязательства закреплена учетной политикой Организации. Сумма обязательства включает в себя непосредственные начисления и соответствующие налоги, на полученную сумму создается резерв и отражается на соответствующем счете.

4.12. Обеспечения обязательств

Наличие на начало и конец отчетного периода полученных и выданных обеспечений обязательств содержится в Таблице № 17.

Таблица 17. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего:	-	-	-
Выданные - всего:	16921	-	-
- в том числе: Национальный стандарт АО БАНК (недвижимость)	16921	-	-

4.13. Отложенные налоговые активы и обязательства, налог на прибыль

Информация о отложенных налоговых активах и обязательствах, налоге на прибыль отражена в Таблицах № 18-20.

Таблица 18. Отложенные налоговые активы

ОНА	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Отложенные налоговые активы, в том числе:	42 188	54 793	27 484
Внеоборотные активы	262	184	-
Основные средства	12 971	17 688	23 962
Оценочные обязательства и резервы	703	1 348	-
Расходы будущих периодов	578	1 656	1 204
Арендные обязательства	27 674	33 918	2 318

Таблица 19. Отложенные налоговые обязательства

ОНО	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Отложенные налоговые обязательства, в том числе:	48 640	44 277	18 297
Основные средства организации	47 820	39 988	12 943
Расходы будущих периодов	-	-	124
Внеоборотные активы	46	2 597	-
Арендные обязательства	775	1 692	5 230

Таблица 20. Расчет налога на прибыль

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
	Прибыль	Убыток
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения:	24 164	(13 836)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
	Прибыль	Убыток
Налог на прибыль организаций, в том числе:	(17 310)	610
- текущий налог на прибыль организаций	(342)	(718)
- отложенный налог на прибыль организаций	(16 968)	1 328
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	6 854	(13 226)
Налог на прибыль организаций по операциям, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода,	-	-
Совокупный финансовый результат периода	6 854	(13 226)

4.14. Выручка

Информация о выручке по видам отражена в Таблице № 21.

Таблица 21. Информация о выручке по видам

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Выручка от продажи основной продукции (товаров, работ, услуг) за вычетом НДС, акцизов]– всего	733 502	473 890
В том числе:		
Деятельность по складированию и хранению	733 502	473 890

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности отражены в Таблице 22.

Таблица 22. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
Материальные затраты	127 608	62 909
Затраты на оплату труда	122 902	87 181
Отчисления на социальные нужды	26 374	17 552
Амортизация	119 820	103 246
Прочие затраты	247 030	219 064
Итого по элементам	643 734	489 951
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 106)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	642 628	489 951

Информация о себестоимости продаж отражена в Таблице № 23.

Таблица 23. Себестоимость продаж

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Себестоимость проданных продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг - всего	(558 482)	(420 081)
в том числе:		
Деятельность по складированию и хранению	(558 482)	(420 081)

Информация о структуре управленческих расходов отражена в Таблице № 24.

Таблица 24. Структура управленческих расходов

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Управленческие расходы - всего	(84 146)	(69 870)
в том числе:		
затраты на оплату труда	(16 067)	(10 040)
затраты на консультирование	(5 344)	(2 961)
амортизация объектов ОС, используемых в управленческих целях	(15 535)	(18 505)
прочие	(47 200)	(38 364)

4.15. Проценты к уплате, прочие доходы и расходы

Информация о Процентах к уплате отражена в Таблице № 25.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Проценты к уплате - всего	(74 695)	(30826)
в том числе:		
- процентов по кредитам	(35 822)	(30826)
- процентов по аренде	(38 873)	

Информация о Прочих доходах и расходах отражена в Таблице № 26.

Таблица 26. Структура прочих доходов и расходов

Наименование показателя	За 2025г.	За 2024г.
Прочие доходы – всего	23 559	115 652
в том числе:		
результат от продажи и иного выбытия активов:	16 678	1 910
в том числе:		
-Основных средств	13 588	1 910
-Прочего имущества	3 090	-
Прочие операционные доходы	6 881	113 742
Прочие расходы – всего	(15 574)	(82 601)
в том числе:		
результат от продажи и иного выбытия активов - всего	-	(4 653)
в том числе:		
Прочего имущества	-	(4 653)
Прочие операционные расходы	(15 574)	(77 948)

III. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Полный перечень связанных сторон ООО «Тетрис», включая зависимые компании приведён в Таблице 27:

Таблица 27

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений (напр., доля владения, принятие управленческих решений, и т. д.)
ООО «Юнита»	99.96% доля владения в Уставном капитале
Анисимов Дмитрий Анатольевич	0.04% доля владения в Уставном капитале

Бенефициарный владелец на 31.12.2025г. – Анисимов Дмитрий Анатольевич. Бенефициарный владелец на 31.12.2024г. – Анисимов Дмитрий Анатольевич.

Расчеты по операциям Общества со связанными сторонами производятся денежными средствами.

Информация по сделкам со связанными сторонами приведена в Таблице 28:

Таблица 28. Информация по сделкам со связанными сторонами

Наименование связанной стороны, договор	Сальдо расчетов входящее	Наименование операции, сумма	Сальдо расчетов исходящее
2025 год	01.01.2025г.		31.12.2025г.
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1 от 03.12.2018	2 500	Займ	2 500

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Наименование связанной стороны, договор	Сальдо расчетов входящее	Наименование операции, сумма	Сальдо расчетов исходящее
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1 от 07.07.2017	2 270	Займ	2 270
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1 от 15.05.2018	1 000	Займ	1 000
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1/02-20 от 03.02.2020	1 800	Займ	1 800
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1/04-20 от 13.04.2020	1 900	Займ	1 900
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1/07-19 от 18.07.2019	1 000	Займ	1 000
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/07-20 от 13.07.2020	5 900	Займ	5 900
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/07-23 от 05.07.2023	170	Займ	170
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/08-20 от 25.08.2020	10 650	Займ	10 650
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/09-19 от 10.09.2019	8 650	Займ	8 650
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/0924 от 05.09.2023		Займ	13 500
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/11-19 от 25.11.2019	1 150	Займ	1 150
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/12-22 от 20.12.2022	3 600	Займ	3 600
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/21 от 10.02.2021	13 050	Займ	13 050
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/22 от 10.02.2022	1 000	Займ	1 000
ООО ЮНИТА 01/07-24 от 01.07.2024	8 590	Займ	8 590
ООО ЮНИТА 05/12-24 от 05.12.2024	20 200	Займ	22 900
ООО ЮНИТА 06/02-25 от 06.02.2025		Займ	13 050
ООО ЮНИТА 07/08-25 от 07.08.2025г		Займ	9 700
ООО ЮНИТА 07/11-24 от 07.11.2024	19 350	Займ	19 350

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Наименование связанной стороны, договор	Сальдо расчетов входящее	Наименование операции, сумма	Сальдо расчетов исходящее
ООО ЮНИТА 08/04-24 от 08.04.2024	52 600	Займ	52 600
ООО ЮНИТА 10/09-24 от 10.09.2024	20 000	Займ	20 000
ООО ЮНИТА 10/09-25 от 10.09.2025		Займ	12 900
ООО ЮНИТА 10/10-24 от 10.10.2024	17 400	Займ	17 400
ООО ЮНИТА 13/01-25 от 13.01.2025		Займ	17 000
ООО ЮНИТА 14/07-25 от 14.07.2025г		Займ	11 000
ООО ЮНИТА 14/08-23 от 14.08.2023г.	42 550	Займ	42 550
ООО ЮНИТА 15/08-24 от 15.08.2024	5 300	Займ	5 300
ООО ЮНИТА 15/08-25 от 15.08.2025г		Займ	9 000
ООО ЮНИТА 16/10-23 от 16.10.2023г.	8 800	Займ	8 800
ООО ЮНИТА 19/05-25 от 19.05.2025		Займ	8 300
ООО ЮНИТА 19/06-25 от 19.06.2025		Займ	16 000
ООО ЮНИТА 22/01-24 от 22.01.2024	14 000	Займ	14 000
ООО ЮНИТА 22/08-24 от 22.08.2024	22 600	Займ	22 600
ООО ЮНИТА 24/10-25 от 24.10.2025		Займ	15 000
ООО ЮНИТА 25/02-25 от 25.02.2025		Займ	18 750
ООО ЮНИТА 25/04-25 от 25.04.2025		Займ	16 400
ООО ЮНИТА 25/09-24 от 25.09.2024	10 600	Займ	10 600
ООО ЮНИТА 25/11-25 от 25.11.2025г		Займ	1 000
ООО ЮНИТА 25/12-25 от 25.12.2025		Займ	5 000
ООО ЮНИТА 28/03-25 от 28.03.2025		Займ	17 660
ООО ЮНИТА 29/05-25 от 29.05.2025		Займ	16 200
ООО ЮНИТА 30/06-25 от 30.06.2025		Займ	18 100
ООО ЮНИТА 30/08-24 от 30.08.2024	4 000	Займ	4 000

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Наименование связанной стороны, договор	Сальдо расчетов входящее	Наименование операции, сумма	Сальдо расчетов исходящее
ООО ЮНИТА 07/08-23 от 07.08.2023	8 590	Займ	8 590
ООО ЮНИТА 20/01-20 от 20.01.2020г.	28 740	Оказания услуг	-
ООО ЮНИТА б/н от 29.08.2013	13 666	Договор аренды	-
ООО ЮНИТА б/н от 25.12.2014	1 646	Договор аренды	-
2024 год	01.01.2024г.		31.12.2024г.
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1 от 03.12.2018	2 500	Займ	2 500
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1 от 07.07.2017	2 270	Займ	2 270
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1 от 15.05.2018	1 000	Займ	1 000
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1/02-20 от 03.02.2020	1 800	Займ	1 800
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1/04-20 от 13.04.2020	1 900	Займ	1 900
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1/07-19 от 18.07.2019	1 000	Займ	1 000
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/07-20 от 13.07.2020	5 900	Займ	5 900
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/07-23 от 05.07.2023	170	Займ	170
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/08-20 от 25.08.2020	10 650	Займ	10 650
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/09-19 от 10.09.2019	8 650	Займ	8 650
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/11-19 от 25.11.2019	1 150	Займ	1 150
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/12-22 от 20.12.2022	3 600	Займ	3 600
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/21 от 10.02.2021	13 050	Займ	13 050
Анисимов Дмитрий Анатольевич1/22 от 10.02.2022	1 000	Займ	1 000
Анисимов Дмитрий Анатольевич 1 от 03.12.2018	2 500	Займ	800

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Наименование связанной стороны, договор	Сальдо расчетов входящее	Наименование операции, сумма	Сальдо расчетов исходящее
Анисимов Дмитрий Анатолевич 1 от 07.07.2017	2 270	Займ	1 000
Анисимов Дмитрий Анатолевич 1 от 15.05.2018	1 000	Займ	1 000
ООО ЮНИТА 01/07-24 от 01.07.2024		Займ	8 590
ООО ЮНИТА 05/12-24 от 05.12.2024		Займ	20 200
ООО ЮНИТА 07/11-24 от 07.11.2024		Займ	19 350
ООО ЮНИТА 08/04-24 от 08.04.2024		Займ	52 600
ООО ЮНИТА 10/09-24 от 10.09.2024		Займ	20 000
ООО ЮНИТА 10/10-24 от 10.10.2024		Займ	17 400
ООО ЮНИТА 14/08-23 от 14.08.2023г.	43 000	Займ	42 550
ООО ЮНИТА 15/08-24 от 15.08.2024		Займ	5 300
ООО ЮНИТА 16/10-23 от 16.10.2023г.	8 800	Займ	8 800
ООО ЮНИТА 22/01-24 от 22.01.2024		Займ	14 000
ООО ЮНИТА 22/08-24 от 22.08.2024		Займ	22 600
ООО ЮНИТА 25/09-24 от 25.09.2024		Займ	10 600
ООО ЮНИТА 30/08-24 от 30.08.2024		Займ	4 000
ООО ЮНИТА 07/08-23 от 07.08.2023	1 400	Займ	8 590
ООО ЮНИТА 20/01-20 от 20.01.2020г.	28 741	Оказания услуг	28 741
ООО ЮНИТА б/н от 29.08.2013	13 666	Договор аренды	13 666
ООО ЮНИТА б/н от 25.12.2014	1 646	Договор аренды	1 646

В 2025 году Организация не осуществляла списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания.

Все операции между связанными сторонами были осуществлены по рыночным ценам.

На принятие решений не оказывалось влияние связанных сторон с целью получения экономических выгод.

Расходы на оплату труда основного управленческого персонала составили: в 2025 г. 12 615 тыс. руб., в 2024 г. 6 955 тыс. руб; отчисления по страховым взносам: в 2025 г. 2 513 тыс. руб., в 2024 г. 1 327 тыс. руб; Подоходный налог удержан и перечислен в бюджет.

К основному управленческому персоналу относятся: Генеральный Директор, Главный бухгалтер, Менеджер по персоналу, Менеджер по персоналу, Заместитель главного бухгалтера, Специалист по охране труда,

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Заместитель генерального директора, Секретарь-делопроизводитель, Руководитель диспетчерской службы, Руководитель терминальной службы.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

IV. Информация о совершенных Обществом крупных сделках и сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Крупные сделки и сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, Обществом в отчётном периоде не совершались.

V. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «Тетрис» и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не установлено.

VI. Условные и чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчётной даты, но незавершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в бухгалтерской (финансовой) отчетности на момент составления, в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчётном периоде отсутствуют.

VII. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности, риск рыночных цен. У Общества имеется формализованная политика управления рисками, которая включена в состав внутренних локальных актов Общества, которые в целом образуют систему внутреннего контроля. Кроме того, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, предпринимаются соответствующие меры.

Налоговые риски

Руководство Общества принимает управленческие решения с учётом действующего налогового законодательства, что подтверждается отсутствием существенных налоговых доначислений [указать если применимо: в рамках налогового мониторинга и] за периоды, закрытые налоговыми проверками. Руководство Общества полагает, что оно разумно оценивает потенциальные риски любых возможных доначислений, связанных с возможными налоговыми проверками.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество понесёт финансовые убытки.

Денежные средства размещаются в финансовых институтах, которые на момент размещения средств имеют, по оценкам, минимальный риск дефолта. Руководство осуществляет мониторинг кредитоспособности банков, в которых размещены денежные средства Общества.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены, в основном, дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под снижение стоимости представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. При этом размер дебиторской задолженности ниже порога существенности для Общества на основании учетной политики Общества. За исключением обстоятельств, описанных выше, у Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что нет существенного риска потерь сверх суммы созданных резервов под снижение стоимости дебиторской задолженности.

Риск изменения цен

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и чистых потоков денежных средств. Сохранение низких цен в течение продолжительного периода времени может привести к сокращению

объемов деятельности и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность выполнять свои обязательства по договорам.

Руководство Общества оценивает снижение цен на рынке в среднесрочной перспективе как маловероятное, и Общество не использует финансовые инструменты для хеджирования этого риска. Напротив, в силу внешних негативных факторов, а именно, рынок деятельности Общества направлен на замещение импортного и развитие отечественного программного обеспечения, у Общества возникают возможности по развитию и, в частности, наиболее вероятен динамичный и регулярный рост цен на услуги Общества.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

Ежегодно и на ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество определило стандартные сроки платежей по кредиторской задолженности и проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам.

Рыночный риск

Рыночный риск — это риск влияния изменения рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, - на финансовые результаты Общества. Деятельность Общества подвержена рыночному риску. Главная цель управления рыночным риском — это контроль и мониторинг подверженности такому риску в пределах установленных параметров при достижении оптимальной доходности. Общество управляет рыночным риском путем периодической оценки потенциальных потерь, которые могут возникнуть в связи с ухудшением рыночных условий.

Риск изменения процентной ставки

Риск изменения процентной ставки — это риск понесения убытков в связи с негативным изменением рыночных процентных ставок по финансовым активам и обязательствам Общества.

Общество не имеет формальной политики в отношении определения приемлемого уровня риска, связанного с процентными ставками, в том числе и потому, что не использует кредитные средства (ресурсы) для ведения деятельности. Однако Общество проводит периодический анализ текущих процентных ставок по доходным операциям, в частности, процентным ставкам финансовых институтов по размещению свободных денежных средств и прогнозирует (управляет) доходностью от данных операций.

Правовой риск

Правовой риск - риск возникновения убытков вследствие нарушения Организации норм законодательства, условий заключенных договоров.

Правовой риск Общества контролируется путем мониторинга изменений законодательства, контролем за соответствием документации законодательству РФ.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок

В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования, риски, связанные с ними, снижаются, и рассматриваются Обществом как несущественные.

Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Организации в связи с незначительным объемом операций Организации на внешнем рынке

Репутационный риск

Репутационный риск — риск ущерба деловой репутации вследствие негативного восприятия деятельности со стороны контрагентов, контрольных и надзорных органов и иных заинтересованных лиц, которые могут негативно повлиять на поддержание существующих и (или) установление новых деловых отношений.

Репутационный риск Общества контролируется путем мониторинга информации в открытых источниках, соблюдением сотрудниками норм корпоративной этики, исполнением договорных обязательств перед контрагентами и т.д.

Стратегический риск

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ТЕТРИС» за 2025 год

Стратегический риск- риск недостижения целей деятельности вследствие ошибок при утверждении стратегии развития и (или) несвоевременного пересмотра стратегии развития из-за несвоевременного реагирования на внешние факторы, влияющие на достижение целей деятельности.

Стратегический риск Организации контролируется путем проработки управленческих решений на основе текущей ситуации, потребностей клиентов и т.д.

Описываются риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Руководство Организации приняло необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности, которые позволили удержать уровень ключевых рисков в приемлемом диапазоне.

« 24 » марта 2026 г.

Генеральный директор
М.П.



Анисимов Дмитрий Анатольевич