ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КТЗ»

119048, г. Москва, ул. Усачева, д. 33, стр.1, этаж 5, пом.1, комн. 26
Тел:8(977) 702-08-41; ИНН: 7714432344, ОГРН 1187746836716

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО "КТЗ" за 2025 год.

I. Общие сведения об организации

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "КТЗ".

Форма собственности: частная.

Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 8 февраля 1998 г. N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Участниками Общества являются:

- Общество с ограниченной ответственностью "КСК Литейные заводы" с долей участия 66,6 %;
- Акционерное общество "НПО "Высокоточные комплексы" с долей участия 33,4 %.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Дата государственной регистрации "27" сентября 2018 г., зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

ОГРН: 1187746836716

ИНН: 7714432344/КПП: 770401001

Сведения о налоговом органе, в котором Общество состоит на учете:

Инспекция Федеральной налоговой службы № 4 по г. Москве, с "09" октября 2019 г., ОГРН 7197748655890 (смена адреса).

Место нахождения Общества: город Москва

Адрес Общества: 119048, город Москва, ул. Усачева, д. 33, стр. 1, этаж 5, пом. 1, комната 26.

В 2020 году Обществом создано обособленное подразделение, в 2022 году закрыто:

- Обособленное подразделение в г. Чебоксары
  КПП: 213045001
  ОКВЭД 62.01 – разработка компьютерного программного обеспечения
  Место нахождения: 428003, Чувашская республика, г. Чебоксары, пр-кт Мира, д.1

В 2021 году Обществом создано обособленное подразделение, в 2021 году закрыто:

- Обособленное подразделение в г. Канаш
  КПП: 212345001
  ОКВЭД 62.01 – разработка компьютерного программного обеспечения (без наделения полномочиями)
  Место нахождения: 429332, Чувашская Республика, г. Канаш, ул. Ильича, дом 1а.

1.2. Вид деятельности

Основным видом деятельности ООО "КТЗ" в 2025 году являлся вид деятельности: «Вложения в ценные бумаги» (ОКВЭД: 64.99.11).

1.3. Информация об исполнительных органах Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Чумаковой Светланой Борисовной (с 26.11.2023). До 26.11.2020 должность Генерального директора Общества занимал Лабушкин Андрей Евгеньевич.

Коллегиальный исполнительный орган, Совет директоров Уставом Общества не предусмотрены.

1.4. Протоколом Общего собрания участников от 30.04.2025 избрана ревизионная комиссия в составе 3 человека.

1.5. Информация о численности

Среднесписочная численность работающих в Обществе в целом по состоянию на 31.12.2025 г. составила 4 человека (среднесписочная численность на 31.12.2024 год 4 человека).

1.6. Информация о аудиторской организации

ООО «КТЗ» подлежит обязательному аудиту за 2025 год. Обязательный аудит проводит. ООО «Аудиторская компания «Эталон» (ИНН 2129042836, ОГРН 1022101268419)

Размер вознаграждения 215 250 руб.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2.2. Изменения в учетной политике Общества на 2026 год, способные оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности, не планируются.

ФСБУ 4/2023 – стандарт не предусматривал особого порядка первого применения, применение стандарта не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Состав, наименования и коды показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств приведены в соответствие с ФСБУ 4/2023.

ФСБУ 28/2023 – стандарт не предусматривал особого порядка первого применения. Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

В связи с Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н (ред. от 29.06.2022) "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" (вместе с "ФСБУ 25/2018...") был произведен анализ действующих договоров аренды по состоянию на 31.12.2021г.

Но в 2023 году был заключен договор субаренды на часть арендуемого помещения (действует по настоящее время). Исходя из имеющегося договора аренды произведен расчет ППА.

2.3. Учетные регистры бухгалтерского учета на предприятии ведутся на электронных носителях с помощью специализированных программ (1С: ЕРП Управление предприятием).

2.4. Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета в 2025 году, отсутствовали, так как пересчета иностранной валюты не осуществлялось.

2.5. Методом оценки материально-производственных запасов, принятым в учетной политике организации- является Метод оценки по средней стоимости.

2.6. В ООО «КТЗ» для ОС используется линейный способ начисления амортизации.

2.7. Сроки полезного использования НМА определяются исходя из периода, в течение которого организация предполагает использовать НМА с целью получения экономической выгоды. В связи с обязательным применением с 01.01.24 г. ФСБУ 14/2022 в 2023 году была произведена единовременная корректировка в межрасчетный период по сч.97, установлен лимит для отражения стоимости на НМА в размере 100 тыс. руб.

2.8. Учет доходов и расходов согласно УП ведется методом начисления, расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами. Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере готовности работ, услуг.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в расходах по обычным видам деятельности отчетного периода.

2.9. К денежным эквивалентам относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В состав денежных эквивалентов входят денежные эквиваленты от текущих, инвестиционных и финансовых операций. В ОДДС денежные потоки отражаются свернуто, если они характеризуют деятельность не организации, а контрагентов, если поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, так же когда отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Показатели ОДДС выражаются в валюте РФ –рублях. Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по официальному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.

2.10. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее – ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 года, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована с отступлением от ПБУ 9/99 (п.5), а именно:

поступления от реализации (погашения) прав требования (доходы) учтены по Кт 90 счета (как выручка), стоимость реализации прав требования по Дт 90 счета (как себестоимость).

Данное отступление принято для достоверного формирования бухгалтерской отчетности Общества и дает более полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении (ПБУ 4/99 п.6).

Необходимость применения данного отступления обоснована специфическим характером основного вида деятельности Общества, связанного с операциями по приобретению дебиторской задолженности с дисконтом.

В таблице ниже приведено, как выглядел бы отчет о финансовых результатах без применения ПБУ 4/99 п.6, из чего видно, что фактическое отражение дает более полное и достоверное представление о финансовом положении Общества:

Наименование показателя	2025 год фактическое отражение (тыс. руб.)	2025 год с учетом ПБУ 9/99 п.5 (тыс.руб.)	2024 год фактическое отражение (тыс. руб.)	2024 год с учетом ПБУ 9/99 п.5 (тыс.руб.)

Выручка	115 504	4	19 298	0
Себестоимость продаж	(87 760)	0	(14 663)	0
Валовая прибыль	27 744	0	4 635	0
Управленческие расходы	(27 557)	(27 557)	(32 767)	(32 767)
Прибыль от продаж	187	(27 553)	(28 132)	(32 767)
Проценты к получению	262 703	262 703	265 118	265 118
Проценты к уплате				
Прочие доходы	149	115 649	8 772	28 070
Прочие расходы	(3 005 078)	(3 092 838)	(3 576)	(18 239)
Прибыль до налогообложения	(2 742 039)	(2 742 039)	242 482	242 482

2.11. В составе статей прочих доходов и расходов, отражаемых в отчете о финансовых результатах свернуто, отражаются результаты следующих операций:

- Операции по созданию и восстановлению резерва сомнительных долгов (под обесценение ценных бумаг) в связи со сделками перевода долга с Первоначального Должника на Нового Должника с согласия Кредитора (смена Должника в обязательстве) в рамках одного и тоже обязательства (договора, спецификации, акта, накладной), если ранее резерв был создан в прошлом отчетном периоде;

- Операции по корректировке величины оценочных значений в течение отчетного периода.

2.12. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость при их выбытии, оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.13. Платежи арендодателю по договорам аренды классифицируются следующим образом:

- В составе операционной деятельности отражаются неарендные платежи (возмещение коммунальных расходов, переменные платежи, не основанные на рыночной стоимости или ставке) и оплаченные проценты, начисляемые на обязательство по аренде.
- В составе инвестиционной деятельности отражаются авансовые платежи по аренде до начала течения срока аренды.
- В составе финансовой деятельности отражаются платежи в погашение основного долга.

2.14. Денежные потоки по НДС в Отчете о движении денежных средств выделяются на основе анализа операций, облагаемых и необлагаемых НДС. В случае применения различных ставок и специальных режимов сумма налога выделяется расчетным способом исходя из доли НДС, принятого к вычету от поставщиков.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.

2.15. Общество создает в бухгалтерском учете резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной признается задолженность, которая не погашена, или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями. Общество оценивает надежность обеспечений и контрагентов, выдавших соответствующие гарантии. В отношении прав требования, приобретенных ниже их учетной стоимости, размер резерва должен быть скорректирован на процент дисконта.

2.16. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства

отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.17. Общество арендует объекты для целей ведения основных видов деятельности, поименованных в разделе 1.2 Пояснений к бухгалтерской (финансовой отчетности) за 2025 год. Влияние договоров аренды на финансовое положение, финансовые результаты и денежные потоки Общества не является существенным.

III. Информация о бенефициарных владельцах Общества и связанных сторонах по состоянию на 31.12.2025

3.1. Связанные стороны и бенефициарные владельцы Общества:

№пп	Наименование Группы связанных сторон	Описание
1	Контролирующие	Основное хозяйственное общество в силу преобладающего участия в уставном капитале, либо в соответствии с заключенным договором, либо иным образом имеет возможность определять решения, принимаемые Обществом.
2	Контролируемые	Дочерние и зависимые общества - юридические лица, в котором общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данных юридических лиц
3	Принадлежащие к одной группе лиц	«Сестринские общества» - лица, принадлежащие к группе лиц

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Группа связанных сторон
1	*АО «НПО «ВЫСОКОТОЧНЫЕ КОМПЛЕКСЫ»*	119991, МОСКВА ГОРОД, БУЛЬВАР ГОГОЛЕВСКИЙ, 21, СТР. 1	33,4	1
2	*Общество с ограниченной ответственностью «КСК Литейные заводы»*	170003, Тверская область, г. Тверь, ш. Петербургское, д. 45Б, этаж 4, офис 2,3	66,6	1
3	*Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг Транспортные Компоненты»*	170039, Тверская область, г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, этаж 3, помещ. 423	нет	3
4	*Общество с ограниченной ответственностью "Электровыпрямитель-СПК"*	Р5еспублика М6ордовия, г. Сар7анск, шоссе Алек8сандровское, д. 209	нет	3
5	*Открытое акционерное общество «Кузнечно-прессовое производство»*	17000103, Тверская область, г. Тверь, ш. д. 45, к. Б	нет	3
6	*Общество с ограниченной ответственностью «ТМХ Интеллектуальные системы»*	107113, г. Москва, 3-я Рыбинская ул., д. 18, стр. 22, офис 22	нет	3

7	*Общество с ограниченной ответственностью «КСК Модульные системы»*	170003, Тверская область, г. Тверь, ш. Петербургское, д. 45Б	нет	3
8	*Общество с ограниченной ответственностью «ПК Транспортные системы»*	125627, г. Москва, ул. Соколово-Мещерская, д.25, эт. 5, пом. I, ком. 16	Нет	3
9	*Общество с ограниченной ответственностью "НПО "ВОЯЖ"*	601300, Владимирская область, м.о. Камешковский, г. Камешково, ул. Коруновой, д. 52, стр. 3, эт/пом. 2/6	нет	3
10	*Общество с ограниченной ответственностью «Электротранссервис»*	125627, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Куркино, ул. Соколово-мещерская, д. 25, помещ. 15	нет	3
11	*Общество с ограниченной ответственностью "Компания инновационных технологий"*	141009, Московская обл., г. Мытищи, кл. Карла Маркса, д. 4, эт./ помещ. 2/17	нет	3
12	*Общество с ограниченной ответственностью "КСК Электронные компоненты"*	170039, Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 8	нет	3
13	*Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом КСК»*	170039, Г. Тверская обл., г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт/пом 4/15	нет	3
14	*Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг Кнорр-Бремзе Системы для Рельсового Транспорта СНГ»*	127055, г. Москва, ул. Образцова, д. 4А, к. 1	нет	3
15	*Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом КМТ»*	198412, г. Санкт-Петербург, г. Ломоносов, улица Федюнинского, д. 3, литера А	нет	3
16	*Общество с огран9ченной ответственностью «КСК Тормозные системы»*	188660, Ленинградская область, р-н Всеволожский, д. Порошкино, ул. 23 км КАД (внутреннее кольцо), стр. 5, помещ. 1-н, кабинет 93	нет	3
17	*Общество с ограниченной ответственностью «КСК МеталлКомплект»*	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, помещ. 308	нет	3
18	*Общество с ограниченной ответственностью «КСК Системы привода»*	170039, Тверская область, г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45	нет	3
19	*Общество с ограниченной ответственностью «Транспортный кондиционер»*	170019, Тверская область, г. Тверь, ул. Академика Туполева, д. 123	нет	3
20	*Общество с ограниченной ответственностью «Промтехмонтаж»*	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, помещ. 239	нет	3
21	*Общество с ограниченной ответственностью «Контур К»*	170019, Тверская область, г. Тверь, ул. Академика Туполева, д. 123	нет	3
22	*Общество с ограниченной ответственностью «Учебно-консультационный центр КСК»*	170039, Тверская область, г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт/пом 1/44	нет	3
23	*Общество с ограниченной*	105120, г. Москва, г.Москва,	нет	3

	ответственностью «ЛТС-Сервис»	вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, ул. Сыромятническая ниж., д. 11, к. Б		
24	*Общество с ограниченной ответственностью «Литейный завод «Петрозаводскмаш»*	185031, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Зайцева (Северная промзона р-н), д. 65	нет	3
25	*Общество с ограниченной ответственностью "КСК Судостроение"*	170039, Тверская область, г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./каб. 5/9	нет	3
26	*Общество с ограниченной ответственностью «КСК Тверской литейный завод»*	170003, Тверская обл., г. Тверь, ш. Петербургское, д. 45Б, помещ. 3	нет	3
27	*Общество с ограниченной ответственностью «КСК Эксплуатация»*	170039, Тверская область, г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, стр. 9	нет	3
28	*Общество с ограниченной ответственностью «Ключевые Системы и Компоненты»*	127055, г., Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, ул. Бутырский Вал, д. 26, стр. 1, этаж 2, помещ. 31	нет	3
29	*Общество с ограниченной ответственностью «ХТК Промэкология»*	121108, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Фили-Давыдково, ул. Кастанаевская, д. 55, к. 2, помещ. 3/1	нет	3
30	*Lugovare Overseas Limited*	Архиепископ Макариус III, ЛАРА КОРТ 276, 3105, Лимассол, Кипр	нет	3
31	*Общество с ограниченной ответственностью «Энкорп»*	127055, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 26, стр. 1, эт тех пом 2	нет	3
32	*Общество с ограниченной ственностью «Центр ортной комплектации»*	170039, Тверская область, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, пом. 301	нет	3
33	*Акционерное общество «Крона Груп»*	107061, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Преображенское, пл. Преображенская, д. 8, помещ. 1/13	нет	3
34	*Общество с ограниченной ответственностью "ТрансТелесофт"*	117218, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Котловка, ул. Кржижановского, д. 29, к. 2, помещ. 1Н	нет	3
35	*Общество с ограниченной ответственностью "Сарос"*	107113, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Сокольники, ул. 3-я Рыбинская, д. 18, стр. 22, помещ. VI ком. 45	нет	3
36	*Общество с ограниченной ответственностью "АТМ"*	107113, г. Москва, ул. 3-я Рыбинская, д. 18, стр. 22, эт/офис 2/5	нет	3
37	*Общество с ограниченной ответственностью "Рэйлнекст"*	426011, Удмуртская Республика, г.о. город Ижевск, г Ижевск, ул 10 лет Октября,	нет	3

		д. 17А		
38	*Акционерное общество "Инвестпроект"*	117587, г. Москва, ш. Варшавское, д. 125, стр. 1, сек. 4, эт. 1, пом. II, ком. 25А	нет	3
39	*Закрытое акционерное общество "Техноальянс"*	117587, г. Москва, Варшавское ш., д. 125, стр. 13, эт. 1, пом. IX, ком. 136	нет	3
40	*Общество с ограниченной ответственностью "Рейлсистеминжиниринг"*	107113, г. Москва, ул. 3-я Рыбинская, д. 18, стр. 22, эт. 2, оф.тмх 3	Нет	3
41	*Общество с ограниченной ответственностью «Диль и Бакалан»*	170039, Тверская область, г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, эт./помещ. 3/17	Нет	3
42	*Общество с ограниченной ответственностью «ТМХ ТМ»*	195220, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Пискаревка, пр-кт Непокоренных, д. 47, литера А, помещ. 1-Н (101)	Нет	3
43	*Общество с ограниченной ответственностью «Промышленный технопарк ХТК»*	170039, Тверская область, г.о. город Тверь, г. Тверь, ул. Паши Савельевой, д. 45, этаж 1, помещ. 19	Нет	3
44	*Общество с ограниченной ответственностью «Фибоначчи»*	171266, Тверская область, м.о. Конаковский, д. Мокшино, ул. Солнечная, д. 90, помещ. 08	Нет	3
45	*Общество с ограниченной ответственностью «СК «Фибоначчи-Строй»*	171266, Тверская область, м.о. Конаковский, д. Мокшино, ул. Солнечная, д. 90, помещ. 08	Нет	3
46	*Общество с ограниченной ответственностью «Фибоначчи-тех»*	171266, Тверская обл., д. Мокшино, ул. Солнечная, д. 90, помещ. 08, офис № 2	Нет	3
47	*Общество с ограниченной ответственностью «Винокур Капитал»*	125627, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Куркино, ул. Соколово-Мещерская, д. 25, помещ. 15	Нет	3
48	*Общество с ограниченной ответственностью «Научно производственное предприятие «ЭПРО»*	195253, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Полюстрово, дор. Салтыковская, д. 18, литера М, помещ. 1-Н, офис 1	Нет	3
49	*Общество с ограниченной ответственностью «Канопус»*	456238, Челябинская область, г. Златоуст, ул. 40-летия Победы, д. 60	Нет	3

В соответствии со ст. 6.1. Федерального закона от 7 августа 2001 г. N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" сообщаем, что в структуре владения Общества (далее - Общество) отсутствуют физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) имеют в Обществе преобладающее участие (более 25 процентов в капитале) либо имеют возможность контролировать его действия в силу иных оснований.

IV. Финансово-экономическая деятельность.

4.1. В 2025 году ООО «КТЗ» осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

- финансовые операции по получению/выдаче займов (начислено процентов);
- проведение договора цессии.

В соответствии с договором займа 83-ОООКТЗ от 12.12.2023 г. Общество (Займодавец) выдало в 2024 году ООО "ЛЗ "ПЗМ" (Заемщик) денежные средства в размере 161 000 тыс. руб. сроком возврата 25 декабря 2026 года. В 2025 году от ООО «ЛЗ «ПЗМ» поступили денежные средства в счет погашения займа в размере 161 000 тыс.руб.

- За 2025 год сумма начисленных процентов по данному договору составила 15 278 тыс. рублей;
- За 2024 год сумма начисленных процентов по данному договору составила 29 393 тыс.руб.

За 2025 год с АО НПО «Высокоточные комплексы» проведен договор цессии от 22.12.2025г. на сумму 69 686 тыс. руб.

Информация о задолженности связанных сторон в отчетном периоде в разрезе групп связанных сторон в отчетном году

Наименование показателя/ наименование связанной стороны, расчеты с которой превышают 5% от суммы указанного показателя	Остаток на конец периода, всего по связанным сторонам тыс. руб.	В том числе		
		По контроли-рующим	По контроли-руемым	По принадлежащим к одной группе лиц
Дебиторская задолженность операционного цикла в том числе:	2 015 566	69 686		1 945 880
- дебиторская задолженность покупателей (заказчиков)				
- проценты по договорам займа	44 880			44 880
в том числе: *ООО «ЛЗ «ПЗМ»*	44 880			44 880
- авансы выданные				
- дебиторская задолженность прочая	1 970 686	69 686		1 901 000
в том числе: *АО «НПО «ВЫСОКОТОЧНЫЕ КОМПЛЕКСЫ»*	69 686	69 686		
ООО КСК ЛЗ	1 901 000			1 901 000
Задолженность по предоставленным процентным займам	31 000			31 000
в том числе: *ООО «ЛЗ «ПЗМ»*	31 000			31 000
Кредиторская задолженность операционного цикла в том числе:				
- кредиторская задолженность поставщикам (подрядчикам) операционного цикла				
- авансы полученные				
- кредиторская задолженность прочая				
Справочно: Величина образованных резервов по сомнительным долгам				

Информация о задолженности связанных сторон в отчетном периоде в разрезе групп связанных сторон году, предшествующему отчетному

		В том числе

Наименование показателя/ наименование связанной стороны, расчеты с которой превышают 5% от суммы указанного показателя	Остаток на конец периода, всего по связанным сторонам тыс. руб.	По контроли-рующим	По контроли-руемым	По принадлежащим к одной группе лиц
Дебиторская задолженность операционного цикла в том числе:	1 901 000			1 901 000
- дебиторская задолженность покупателей (заказчиков)				
- проценты по договорам займа	29 603			29 603
в том числе: *ООО «ЛЗ «ПЗМ»*	29 603			29 603
- авансы выданные				
- дебиторская задолженность прочая	1 901 000			1 901 000
том числе: *ООО КСК ЛЗ*	1 901 000			1 901 000
Задолженность по предоставленным процентным займам	192 000			192 000
в том числе: *ООО «ЛЗ «ПЗМ»*	192 000			192 000
Кредиторская задолженность операционного цикла в том числе:				
- кредиторская задолженность поставщикам (подрядчикам) операционного цикла				
- авансы полученные				
- кредиторская задолженность прочая				
Справочно: Величина образованных резервов по сомнительным долгам				

В 2025 году ООО «КТЗ» имело доход в виде поступлений от реализации прав требований от поручителей и залогодателей:

№	Наименование контрагента/вида дохода	Выручка за 2025 год (тыс. руб.)	Примечания
1	Поступления от реализации ПТ от поручителей и залогодателей в т. ч.:	115 500	в «Отчете о ДДС» Пояснения 4
1.1.	ООО МИГ КТЗ (ООО «Протон»)	115 500	
	ИТОГО выручка за 2025 год	115 500	

№	Наименование контрагента/вида дохода	Выручка за 2024 год (тыс. руб.)	
1	Поступления от реализации ПТ от поручителей и залогодателей в т. ч.:	19 298	в «Отчете о ДДС» Пояснения 4
1.1	Доходы от реализации прав требований	19 298	
	ИТОГО выручка за 2024 год	19 298	

ООО КТЗ размещало денежные средств на депозитных счетах в ПАО Сбербанк на срок не более 7 дней

Показатели	2025 год (тыс.руб.)	2024 год (тыс.руб.)
Размещено на депозитных счетах/НСО	15 467 500	841 000
Возвращено с депозитных счетов/НСО	15 467 500	881 000
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	-	40 000
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах/НСО	38 204	3 189

Информация по движению денежных средств по прочим поступлениям и прочим платежам и по составу денежных средств представлена в Приложении «Информация по прочим поступлениям и прочим платежам»

4.2. Всего в отчетном году была получена выручка на общую сумму 115 504 тыс. руб. (в 2024 году 19 298 тыс. руб.). Из нее:

- поступление по реализации ПТ руб.,- 115 500 тыс. руб. (2024 году 19 298 тыс. руб.), что составляет 99.99 % от общей выручки.

Себестоимость продаж за 2025 год составила 87 760 тыс. руб. (в 2024 году 14 663 тыс. руб.), в том числе:

- себестоимость по реализации ПТ – 87 760 тыс. руб. (в 2024 году 14 663 тыс. руб.).

Общехозяйственные затраты в 2025 году составили 27 557 тыс. руб. (в 2024 году 32 767).

Финансовые вложения по способу оценки классифицируются следующим образом:

тыс. руб.

Показатель	Краткосрочные финансовые вложения		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, всего, в т.ч.	617 500	5 614 915	5 610 979
Долгосрочные финансовые вложения		2 333 416	2 333 416
Краткосрочные финансовые вложения,	617 500	3 281 499	3 277 563
Финансовые вложения во которым можно определить текущую рыночную стоимость всего, в т.ч.			
Долгосрочные финансовые вложения			
Краткосрочные финансовые вложения			
Итого финансовых вложений	617 500	5 614 915	5 610 979

Долговые финансовые вложения классифицируются по типу эмитентов следующим образом:

тыс. руб.

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Ценные бумаги, в т.ч.			
Государственные ценные бумаги			
Муниципальные ценные бумаги			
Корпоративные ценные бумаги			
Ценные бумаги иностранных эмитентов			

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Ценные бумаги, в т.ч.			
Справочно: Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость			
Прочие долговые финансовые вложения*:		2 333 416	2 333 416
Физические лица			
Коммерческие организации		2 333 416	2 333 416
Кредитные и некредитные финансовые организации			
Справочно: Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения прочих долговых финансовых вложений, по которым не определялась текущая рыночная стоимость			X

* включая предоставленные займы, дебиторскую задолженность, приобретенную с дисконтом, депозиты

Показатель	Краткосрочные финансовые вложения		
	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Ценные бумаги, в т.ч.			
Государственные ценные бумаги			
Муниципальные ценные бумаги			
Корпоративные ценные бумаги			
Ценные бумаги иностранных эмитентов			
Справочно: Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость			
Прочие долговые финансовые вложения*:	617 500	3 281 499	3 277 563
Физические лица			
Коммерческие организации	617 500	3 281 499	3 277 563
Кредитные и некредитные финансовые организации			
Справочно: Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения прочих долговых финансовых вложений, по которым не определялась текущая рыночная стоимость			X

* включая предоставленные займы, дебиторскую задолженность, приобретенную с дисконтом, депозиты

Весь объем долговых финансовых вложений Общество планирует удерживать до момента погашения.

Информация о составе управленческих расходов

Наименование показателя	2024 год сумма тыс. руб.	2024 год сумма тыс. руб.
Всего управленческих расходов в т. ч.:	27 557	32 767
- Общехозяйственные расходы, в т.ч.	27 557	32 767
Оплата труда	*14 422*	*19 002*
Страховые взносы	*3 794*	*4 329*
Аренда транспорта	*6 000*	*6 000*
Амортизация	*2 088*	*2 146*
Прочие	*1 253*	*1 290*

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год

Размер расходов по обычным видам деятельности за 2025 год составил 115 318 тыс. руб. (в 2024 г. 47 430 тыс. руб.).

(см. Пояснения «Расходы по обычным видам деятельности).

Прочие доходы и расходы за 2025 год представлены в таблице:

Прочие доходы и расходы за 2025/2024 год

Наименование дохода/расхода	2025 год сумма тыс. руб.	2024 год сумма тыс. руб.
Прочие доходы в т. ч.:	262 852	273 890
- прочие доходы	149	8 772
в т. ч. *по субаренде, по реализации ОС, НМА, реализация ПТ (как оказание фин.услуг)*	*149*	*114*
восстановление оценочных резервов (по ПТ)	-	*7 599*
- проценты к получению	262 703	265 118
в т. ч. проценты по договорам займа	224 499	261 929
Проценты по депозитам, НСО	38 204	3 189
Прочие расходы в т. ч.:	**(3 005 078)**	**(3 276)**
- расходы по услугам банков	(51)	(46)
- отчисления в оценочные резервы (по ПТ) в 2025 году было произведено доначисление резерва по имеющимся правам требования (на 31.12.2025 г. общий размер составил 100%)	(3 001 729)	-
- прочие расходы	(3 298)	(3 230)

4.3. В 2025 году у Общества не было нематериальных активов.

4.4. В 2025 год основные средства не приобретались *(см. Пояснения «Основные средства»).*

4.5. Ключевым активом Общества являются финансовые вложения. По состоянию на 31.12.2025 их размер (без учета резервов) составляет **74 688 664 тыс. рублей**. Подробная расшифровка финансовых вложений, представлена в таблице.

Расшифровка финансовых вложений Общества на 31.12.2025

№ пп	Контрагент /Договор	Дата возникн.	Дата гашения	Факт. затраты, тыс. руб.	Резерв на обесценение, тыс. руб.	Примечание
Займы выданные (долгосрочные)						
Займы выданные (краткосрочные)						
1	ООО "ЛЗ "ПЗМ"	12.12.2023	25.12.2025	31 000	нет	имеется обеспечение
2	ООО «Т-Капитал»	19.12.2025	18.12.2026	580 000	нет	имеется обеспечение
3	ООО «Т-Капитал»	25.04.2025	31.12.2026	6 500	нет	
Итого:				617 500		
Права требования, приобретенные (краткосрочные)						
1	Группа поручителей и залогодателей ООО "ККУ"	12.10.18		71 195 683	71 195 683	Обеспечен залогами, поручительствами группы компаний (замена ООО «ККУ» на Группа поручителей и залогодателей ООО "ККУ" в связи с ликвидацией ООО «ККУ»)
1.1.	*дог. от 21.03.11 №1/2010/К*	*12.08.18*	*просрочен*	*50 665 899*	*50 665 899*	
1.2.	*дог. от 02.11.2010 №110100/1185*	*12.08.18*	*просрочен*	*20 529 784*	*20 529 784*	
2	ООО «МИГ «КТЗ» *дог. от 30.01.2017 №110100/1145*	12.10.18	27.12.19	2 875 482	2 875 482	
Итого:				74 688 665	74 071 165	
Всего финансовых вложений				74 688 665	74 071 165	

Примечание: расхождение по строкам в размере 1 т. р. (округление до тысяч рублей)

(*см. Пояснение «Финансовые вложения»*)

4.6. В 2025 год изменений по остаткам запасов не было *(см. Пояснения «Запасы»)*.

4.7. Дебиторская задолженность на 31.12.2025 года в целом по организации составила 4 260 833 тыс. руб. *(см. Пояснения «Дебиторская задолженность)*.

4.8. Размер обязательств по состоянию на 31.12.2025 составил 254 176 тыс. руб. Увеличение размера обязательств связан с принятием участниками решения о выплате дивидендов за 2024 год *(см. Пояснения «Обязательства»)*.

4.9. Общество имеет договора залога *(см. Пояснения «Обеспечения обязательств).*

Основные результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества представлены в балансе и отчете о финансовых результатах Общества за 2025-2024 г. г.

Основные финансово-экономические показатели при производстве продукции за 2025-2024 год

Наименование показателей	Ед. измер.	2025 год	2024 год
1. Объем поступивших ПТ, прочей реализации	тыс. руб.	115 504	19 298
1.1. Отгружено продукции, произведено услуг	тыс. руб.	4	0
1.2. Поступило от реализации ПТ	тыс. руб.	115 500	19 298
2. Себестоимость отгруженной продукции, услуг, ПТ	тыс. руб.	87 760	14 663
3. Прибыль от продажи продукции	тыс. руб.	27 744	4 635
4. Рентабельность, к отгруженной продукции	%	31,613	31,61
5. Среднесписочная численность	чел.	4	4

За 2025 год ООО «КТЗ» получена прибыль от продаж в целом по организации в размере 187 тыс. рублей (в 2024 году убыток от продаж составила (28 132) тыс. руб.

Убыток до налогообложения за 2025 год – (2 742 039) тыс. руб. (в 2024 прибыль до налогообложения 242 482 тыс. руб.). Убыток обусловлен тем, что в 2025 был начислен резерв под обесценение прав требования.

В сравнении с 2024 годом в 2025 году значение показателя рентабельности не изменилось (в 2025 году-31,613 в 2024 году 31,61).

Размер отложенного налога на прибыль в 2025 году составил (234) тыс. руб. (см. «ПБУ 18/02 временные разницы за 2025 г.»), размер текущего налога на прибыль в 2025 году составил (65 485) тыс. руб. в 2024 году данная величина составляла 55 тыс. руб. и (47 658) тыс. руб. соответственно (в 2024г. также пересчет НП по ставке 25% в размере 25005 тыс.руб.).

Не признаны временными разницами остатки на конец отчетного периода (на 31.12.2025г.) по счетам 59 и 63, поскольку вероятность возникновения дохода в другом налоговом периоде низкая, прибыли по налоговому учету не предвидится (согласно ПБУ 18/02 временные разницы — это доходы и расходы, которые в бухучете отражаются в одном отчетном периоде, а в налоговом учете — в другом (других) отчетном периоде, в нашем случае временной разницей не является, в расчете налоговой прибыли вероятность участия низкая).

V. Капитал и анализ статей ББ и ОФР

5.1. Чистый убыток в отчетном году в целом по организации составила (2 807 758) тыс. рублей (в 2024 году чистая прибыль - 219 884 тыс. руб.)

Размер нераспределенной прибыли на 31.12.2025 года составил 4 775 509 тыс. рублей, в 2024 году 7 803 152 тыс. руб. Снижение размера обусловлено доначислением резерва под обесценение прав требования.

5.2. Основным источником информации для анализа финансового состояния служит бухгалтерский Баланс предприятия. Источником данных для анализа финансовых результатов является Отчет о финансовых результатах.

Аналитическая группировка и анализ статей актива баланса за 2025 год

Актив баланса	На начало периода		На конец периода		Изменения	
	тыс. руб.	Уд. вес, %	тыс. руб.	Уд. вес, %	тыс. руб.	Пояснения
1. Имущество - Всего	7 810 412	100	5 030 438	100	(2 779 974)	
1.1. Внеоборотные активы	2 358 936	30,20	125 325	2,29	(2 233 611)	П1 Возврат займов долгосрочных.
1.2. Оборотные активы	5 451 476	69,80	4 905 113	97,51	(546 363)	
1.2.1. Запасы	6	0	6	0	0	
1.2.2. НДС	3 579	0,05	5 353	0,10	1 774	
1.2.3. Дебиторская задолженность	2 127 069	27,23	4 260 833	84,70	2 133 764	Увеличение связано с приобретением ПТ (без дисконта)
1.2.4. Денежные средства	39 324	0,51	21 422	0,43	(17 902)	Уменьшение по текущим расходам
1.2.5.Прочие оборотные активы	0	0	0	0	0	
1.2.6. Краткосрочные финансовые вложения	3 281 499	42,01	617 500	12,28	(2 663 999)	**П2 Изменение за счет доначисления резерва по ПТ (минус), выдачи займов краткосрочных (плюс)**

Примечание: расхождение по строкам в размере 1 т. р. (округление строк баланса до тысяч рублей)

Аналитическая группировка и анализ статей пассива баланса за 2025 год

Пассив баланса	На начало периода		На конец периода		Изменения	
	тыс. руб.	Уд. вес, %	тыс. руб.	Уд. вес, %	тыс. руб.	Пояснения
1.Источники имущества, Всего:	7 810 412	100	5 030 438	100	**(2 779 974)**	
1.1.Капитал	7 803 152	99,93	4 775 509	94,93	**(3 027 643)**	**П2 Изменение в сторону уменьшения из-за доначисления резерва по ПТ**
1.2. Долгосрочные обязательства	99	0,00	106	0,00	**7**	
1.2.1.Отложенные НО	99	0	106	0	7	
1.3. Краткосрочные обязательства	7 151	0,07	254 812	5,07	**247 661**	**П3 Увеличение размера из-за наличия задолженности по выплате дивидендов (Протокол декабрь 25г., выплата в феврале 26г.)**
1.3.1.Краткосрочные кредиты и займы	-	0	-	0		
1.3.2 Оценочные обязательства	1 364	0,01	560	0,01	(804)	
1.3.3. Кредиторская задолженность+обязательство по аренде	5 787	0,06	254 252	5,06	248 465	**П3 Увеличение размера из-за наличия задолженности по выплате дивидендов (Протокол декабрь**

						25г., выплата в феврале 26г.)

Примечание: расхождение по строкам в размере 1 т. р. (округление строк баланса до тысяч рублей)

5.3. В 2025 году Обществом было принято решение о выплате дивидендов за 2024 год. В т. ч. по участникам:

- ООО ЛЗ КСК в размере 118 192 183,09 руб.
- АО НПО Высокоточные комплексы в размере 101 691 981,53 руб.

Информация о дивидендах и прибыли

Наименование показателя общества с ограниченной ответственностью	2025 год	2024 год
Дивиденды за отчетный год, тыс. руб.	219 884	-
Дивиденды в расчете на долю в 1% от уставного капитала, в рублях и копейках	2 198 840,00	
Принадлежащие участникам, %	100	-
Принадлежащие Обществу, %	-	-

Информация долях в уставном капитале

Наименование показателя общества с ограниченной ответственностью	На 31.12.2025 год	На 31.12.2024 год	На 31.12.2023 год
Неоплаченные доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, %			
Оплаченные доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, %, в т.ч.	100	100	100
Принадлежащие участникам, %	100	100	100
Принадлежащие Обществу, %			

По состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2025 года величина уставного капитала не менялась. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

VI. Информация о событиях после отчетной даты

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о событиях на Украине

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между

партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не оказали влияния на финансовое состояние Общества. В долгосрочном прогнозе влияние вышеуказанных событий не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

В 2025 году Общество не выдавало поручительств и не передавало имущество в залог. В 2026 году не планируется выдача поручительств и передача имущества в залог.

VII. Информация о размере вознаграждения управленческому персоналу

Размер вознаграждения основного управленческого персонала (руководитель) за 2025 год составляет: 4 972 (в т. ч. страховые взносы и НС: 1 162) тыс. рублей.

Размер вознаграждения основного управленческого персонала (руководитель) за 2024 год составляет: 8 516 (в т. ч. страховые взносы и НС: 1 418) тыс. рублей.

Весь объем вознаграждений состоит из краткосрочных вознаграждений - оплата труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и взносов во внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за отчетный период.

VIII. Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г. долгосрочных обязательств нет.

IX. Прочая информация

Кредитный риск представляет собой риск финансовых убытков для Общества в случае несоблюдения договорных обязательств со стороны ее покупателей и заказчиков или контрагентов по финансовым инструментам; в основном кредитный риск связан с авансами выданными, займами связанным сторонам и третьим лицам, а также гарантиями, предоставленными по солидарным обязательствам связанных сторон и третьих лиц.

В частности, Общество несет такие кредитные риски и риски ликвидности, как:

- снижение доступности финансовых ресурсов - рост рыночных процентных ставок и снижение ликвидности может негативно отразиться на финансовых результатах Общества;

- рост дебиторской задолженности - усиление конкуренции на рынке может повлечь за собой необходимость предоставления дополнительных отсрочек покупателям продукции, привести к необходимости финансирования дополнительного объема оборотного капитала за счет роста дебиторской задолженности, а значит — увеличить финансовые расходы Общества. Кроме того, увеличение дебиторской задолженности повышает риски неплатежей со стороны покупателей;

- платежный дефолт по обязательствам Компании - риск досрочного истребования кредиторами финансовых обязательств в случае невыполнения ограничительных условий по кредитам (например, соотношения долга и EBITDA, покрытия по процентам и т. д.).

- платежный дефолт по обязательствам Компании - риск досрочного истребования кредиторами финансовых обязательств в случае невыполнения ограничительных условий по кредитам (например, соотношения долга и EBITDA, покрытия по процентам и т. д.).

Оперативный контроль за кредитным риском, связанным с заемщиками и дебиторами осуществляется ответственными лицами, которые следят за соблюдением контрактных условий.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2025г. составляют положительную величину. Тогда как в 2018 г. и 2019 г. их размер составлял отрицательную величину. Чистые активы – это важнейший финансовый показатель, рост которого говорит об эффективной работе бизнеса.

- по состоянию на 31.12.2019 – (71 626 396) тыс. рублей;
- по состоянию на 31.12.2020 – 9 945 068 тыс. рублей;
- по состоянию на 31.12.2021 – 9 462 346 тыс. рублей;
- по состоянию на 31.12.2022 – 8 817 929 тыс. рублей;
- по состоянию на 31.12.2023 – 7 583 278 тыс. рублей;
- по состоянию на 31.12.2024 – 7 803 162 тыс. рублей;
- по состоянию на 31.12.2025 – 4 775 519 тыс. рублей.

Подводя итоги деятельности Общества в 2025 году, можно сказать, что произошло изменение чистых активов в сторону уменьшения. Это связано с тем, что в 2025 году ООО «КТЗ» доначисляло резерв под обесценение ПТ, что привело к значительному увеличению расходной части.

Пандемия 2020-23 гг. не оказала существенное влияние на деятельность организации.

Заработная плата в Обществе выплачивалась своевременно и в полном объеме.

Стратегия финансово-экономического развития Общества в 2025 году была построена на основе максимального использования внутренних источников. Главный акцент делался на мобилизацию собственных средств.

Основным источником информации для анализа финансового состояния служит бухгалтерский Баланс предприятия. Источником данных для анализа финансовых результатов является Отчет о финансовых результатах.

Получив достоверную информацию о деятельности предприятия, можно разрабатывать уверенные управленческие решения, бизнес-планы, и программы развития предприятия на будущие периоды. Правильно разработанная программа развития в значительной степени будет способствовать улучшению финансово-экономических показателей, эффективному использованию материальных, трудовых и финансовых ресурсов, максимальному использованию внутреннего капитала, увеличению рентабельности и доходности вложений.

Генеральный директор _____ Чумакова С.Б.

«27» марта 2026 г.



Информация по прочим поступлениям и прочим платежам

По строкам 4119, 4219, 4319 отчета о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год	Примечания
Строка 4119 «Прочие поступления» в т.ч.:	199 340	150 062	
Возврат займов выданных	161 000	150 000	
Проценты по размещению НСО, депозитов	38 204		
Прочие поступления	136	62	
Строка 4219 «Прочие поступления» в т.ч.:	115 500	19 298	**В «ОДДС» Пояснения 4 (П4)**
Поступления по правам требования	115 500	19 298	
Строка 4319 «Прочие поступления»:	0	0	

По строкам 4129, 4229, 4329 отчета о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Строка 4129 «Прочие платежи» в т.ч.:	(2 767 762)	(163 229)
Приобретено прав требования (без дисконта)	(2 179 205)	
Выдано краткосрочных займов	(586 500)	(161 000)
Прочие платежи	(2 057)	(2 229)
Строка 4229 «Прочие платежи» в т.ч.:		
Платежи по аренде (ППА постоянная часть)		(2 129)
Строка 4329 «Прочие платежи» в т.ч.:		
Платежи по аренде (ППА постоянная часть)	(2 135)	

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

	Данные бухгалтерского баланса			Отчет о движении денежных средств		
	На 31.12.2025 (стр.1250)	На 31.12.2024 (стр.1250)	На 31.12.2023 (стр.1250)	На 31.12.2025 (стр.4500)	На 31.12.2024 (стр.4500)	На 31.12.2023 (стр.4500)
Денежные средства и денежные эквиваленты	21 422	39 324	44 229	21 422	39 324	44 229
В т.ч.				x	x	x
Касса				x	x	x
Средства на рачетных счетах	21 422	39 324	4 229	x	x	x
Денежные эквиваленты, в т.ч.				x	x	x
Депозитные вклады сроком до 90 дней или с возможностью досрочного расторжения						
Прочие денежные эквиваленты			40 000			

ПБУ 18/02 временные разницы за 2025 г.

Вид активов и обязательств	*На 31.12.2025*		*На 31.12.2024*		*Отложенный налоговый актив за 2025*		*Отложенное налоговое обязательство за 2025*	
	ОНА	*ОНО*	*ОНА*	*ОНО*	*Признание*	*Погашение*	*Признание*	*Погашение*
Основные средства *в т. ч. пересчет НП по ставке 25%*		*106*		*99* *20*			*81*	*88*
Оценочные обязательства и резервы *в т. ч. пересчет НП по ставке 25%*	*140*		*341* *68*			*201*		
Убытки прошлых лет *в т. ч. пересчет НП по ставке 25%*	*124 740*		*124740* *24948*					
Арендные обязательства *в т. ч. пересчет НП по ставке 25%*	*19*		*44* *9*		*19*	*44*		
Итого	*124899*	*106*	*125125*	*99*	*19*	*245*	*81*	*88*
	стр. ББ 1180	*стр. ББ 1420*	*стр. ББ 1180*	*стр. ББ 1420*				

ОНА- Отложенные налоговые активы
ОНО- Отложенные налоговые обязательства

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н, по состоянию на 31.12.2025 г:

- по стр.1180 бухгалтерского баланса отражена сумма отложенных налоговых активов в размере 124 899 тыс. руб.;

по стр.1420 бухгалтерского баланса отражена сумма отложенных налоговых обязательств в размере 106 тыс. руб.

Раскрытие информации о формировании налога на прибыль за 2025-2024 г.г. (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	2025 год	2024 год
		сумма тыс. руб.	сумма тыс. руб.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения - всего	(2 742 039)	242 482
1.1	в том числе: облагаемая по ставке 25%	(2 742 039)	242 482
2	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(685 510)	(48 496)
2.1	в том числе: рассчитанный по ставке 25%	(685 510)	(48496)
3	Постоянный налоговый доход(расход)	3 004 916	893
4	Доход (расход) по налогу на прибыль в т.ч.	(65 719)	(47 603)
4.1	Текущий налог на прибыль	(65 485)	(47 658)
4.2	Отложенный налог на прибыль	(234)	55
4.2.1	в том числе обусловленный: возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	(234)	55
4.2.2	признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	0	0
4.3	Отложенный налог на прибыль, отражаемый в составе строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах	0	25 005
4.3.1	в том числе обусловленный: налог на прибыль прошлых лет	0	0
4.3.2	изменением правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок (переход на ставку 25%)		25 005

Существенные исправления предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

В отчетном периоде внесены исправления в отношении следующих показателей:

Отчет о движении денежных средств:

В связи с изменением порядка представления денежных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств были проведены корректировки сравнительных данных отчета о движении денежных средств, в том числе:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код показателя	За 2024год		
		Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Денежные потоки от текущих операций				
Поступления - всего	4110	176	150 000	150 176
Прочие поступления	4119	62	150 000	150 062
Платежи - всего	4120	(102 221)	(161 000)	(263 221)
Прочие платежи	4129	(2 229)	(161 000)	(163 229)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(102 045)	(11 000)	(113 045)
Денежные потоки от инвестиционных операций				
Поступления - всего	4210	260 269	(150 000)	110 269
Поступления – от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	150 000	(150000)	0
Перечисления по правам требования	4215	19 298	(19 298)	0
Прочие платежи	4219	0	19 298	(19 298)
Платежи - всего	4220	(163 129)	161 000	(2 129)
	4223	(161 000)	161 000	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	97 140	11 000	108 140

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		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		
Нематериальные активы - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	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 признакам 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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	502	(276)	-	-	-	(153)	-	-	-	-	-	502	(429)
	За 2024 г.	502	(156)	-	-	-	(120)	-	-	-	-	-	502	(276)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	502	(276)	-	-	-	(153)	-	-	-	-	-	502	(429)
	За 2024 г.	502	(156)	-	-	-	(120)	-	-	-	-	-	502	(276)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	2 033	(1 864)	2 119	(2 033)	2 033	(1 935)	-	-	-	2 119	(1 766)
	За 2024 г.	1 788	(1 625)	2 033	(1 788)	1 788	(2 026)	-	-	-	2 033	(1 864)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права Пользования (Аренда)	За 2025 г.	2 033	(1 864)	2 119	(2 033)	2 033	(1 935)	-	-	-	2 119	(1 766)
	За 2024 г.	1 788	(1 625)	2 033	(1 788)	1 788	(2 026)	-	-	-	2 033	(1 864)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	426	395	508
в том числе: Офисное оборудование	73	226	346
Другие виды основных средств	353	169	163
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 233 416	-	-	(2 233 416)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 233 416	-	-	-	-	-	-	-	2 233 416	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	74 350 925	(71 069 426)	615 980	(278 241)	-	-	(3 001 738)	-	74 688 664	(74 071 164)
	За 2024 г.	74 354 588	(71 077 025)	161 000	(164 663)	-	-	7 599	-	74 350 925	(71 069 426)
в том числе: займы выданные сроком менее 12 месяцев	За 2025 г.	192 000	-	586 500	(161 000)	-	-	-	-	617 500	-
	За 2024 г.	181 000	-	161 000	(150 000)	-	-	-	-	192 000	-
приобретенные права требования	За 2025 г.	74 158 925	(71 069 426)	29 480	(117 241)	-	-	(3 001 738)	-	74 071 164	(74 071 164)
	За 2024 г.	74 173 588	(71 077 025)	-	(14 663)	-	-	7 599	-	74 158 925	(71 069 426)
Итого	За 2025 г.	76 584 341	(71 069 426)	615 980	(2 511 657)	-	-	(3 001 738)	-	74 688 664	(74 071 164)
	За 2024 г.	76 588 004	(71 077 025)	161 000	(164 663)	-	-	7 599	-	76 584 341	(71 069 426)

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	6	-	174	(174)	-	-	X	X	6	-
	За 2024 г.	6	-	103	(103)	-	-	X	X	6	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	6	-	174	(174)	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	6	-	103	(103)	-	-	-	-	6	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 127 069	-	2 473 559	-	(339 795)	-	-	-	4 260 833	-
	За 2024 г.	1 931 316	(27)	211 253	-	(15 500)	-	27	-	2 127 069	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 504	-	125	-	(328)	-	-	-	1 301	-
	За 2024 г.	1 297	-	312	-	(105)	-	-	-	1 504	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	38	(27)	-	-	(27)	-	27	-	11	-
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 (задолженность по процентам начисленным по займам выданным	За 2025 г.	201 167	-	224 499	-	(318 072)	-	-	-	107 594	-
	За 2024 г.	27 021	-	189 514	-	(15 368)	-	-	-	201 167	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	21 407	-	-	-	(21 395)	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	-	-	21 407	-	-	-	-	-	21 407	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-

лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по приобретенным правам требования без дисконта)	За 2025 г.	-	-	2 179 205	-	-	-	-	-	2 179 205	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по предоставленному займу)	За 2025 г.	1 901 000	-	-	-	-	-	-	-	1 901 000	-
	За 2024 г.	1 901 000	-	-	-	-	-	-	-	1 901 000	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 980	-	69 729	-	-	-	-	-	71 709	-
	За 2024 г.	1 960	-	20	-	-	-	-	-	1 980	-
Итого	За 2025 г.	2 127 069	-	2 473 559	-	(339 795)	-	-	X	4 260 833	-
	За 2024 г.	1 931 316	(27)	211 253	-	(15 500)	-	27	X	2 127 069	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
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.	-	-	-	-	-	-	-
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.	5 787	249 415	-	(1 026)	-	-	254 176
	За 2024 г.	4 462	4 586	-	(3 261)	-	-	5 787
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24	11	-	(11)	-	-	24
	За 2024 г.	17	17	-	(10)	-	-	24
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.	869	29 519	-	-	-	-	30 388
	За 2024 г.	872	-	-	(3)	-	-	869
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 664	9 548	-	(427)	-	-	12 785
	За 2024 г.	3 252	3 660	-	(3 248)	-	-	3 664
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	713	-	-	(376)	-	-	337
	За 2024 г.	2	711	-	-	-	-	713
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	517	-	-	(212)	-	-	305
	За 2024 г.	319	198	-	-	-	-	517
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с участниками по выплате доходов	За 2025 г.	-	210 337	-	-	-	-	210 337
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 787	249 415	-	(1 026)	-	X	254 176
	За 2024 г.	4 462	4 586	-	(3 261)	-	X	5 787

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 364	1 199	1 993	9	560
	За 2024 г.	1 121	2 263	958	1 062	1 364
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 364	1 199	1 993	9	560
	За 2024 г.	1 121	2 263	958	1 062	1 364

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	100 534 427	99 951 618	100 081 285
в том числе: Группа компаний КТЗ поручителей	91 372 655	91 372 655	91 399 092
КУРГАНМАШЗАВОД ПАО	4 920 825	4 920 825	4 947 263
АКТИВ ООО	1 225 827	1 225 827	1 225 827
ЗКЛЗ ООО	1 103 364	1 103 364	1 103 364
АВЕРС ООО	921 000	921 000	921 000
Т-КАПИТАЛ ООО	582 809	-	-
ЛЗ ПЗМ ООО	192 000	192 000	192 000
ОТЕЛЬ-ДИС ООО	137 000	137 000	137 000
СПМ ООО	78 948	78 948	78 948
ЛИПЕЦКОЕ ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ АО	-	-	76 792
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	174	60
Затраты на оплату труда	14 422	18 973
Отчисления на социальные нужды	3 794	4 367
Амортизация	2 088	2 146
Прочие затраты	94 839	21 884
Итого по элементам	115 318	47 430
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	115 318	47 430

Генеральный директор Чумакова С.Б.

27 марта 2026 г.

