

# Общество с ограниченной ответственностью

## "РЭМЗ ТМ"

### Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

### и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

#### 1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности - ОКВЭД 46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (оптовая торговля кабельно-проводниковой и иной электротехнической продукцией).

#### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

##### 2.1 Применение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

##### 2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

##### 2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату списания со склада. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

##### 2.4 Отчетность

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

Генеральный директор



Н. Ф. Грабилова



**4. Основные средства  
4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		в течение года		переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	184	(143)	-	-	(31)	-	184	(174)
в том числе:	За 2024 г.	184	(106)	-	-	(37)	-	184	(143)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	58	(36)	-	-	(12)	-	58	(47)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	126	(107)	-	-	(19)	-	126	(126)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	(82)	-	-	(25)	-	-	(107)
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		в течение года		переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	11	-	41	78	78	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	11	-	22	34	34	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	19	44	44	-
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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (если это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	11	-	41	78	78	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	11	-	22	34	34	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	19	44	44	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации - всего	-	-	-	-	-	-

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



5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под 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.	1 006 206	-	3 015 536	(3 502 454)	-	X	-	519 287	-	
	За 2024 г.	855 360	-	5 927 781	(5 776 934)	-	X	-	1 006 206	-	
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	3 500	(478)	-	-	-	3 022	-	
	За 2024 г.	48	-	7 117	(7 166)	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	1 006 206	-	3 012 036	(3 501 977)	-	-	-	516 265	-	
	За 2024 г.	855 311	-	5 920 663	(5 769 769)	-	-	-	1 006 206	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		На начало года		поступило		погашено		на расходы		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам
		по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	502 829	-	1 109 054	-	(32 454)	-	-	-	-	1 579 429	-	-
	За 2024 г.	577 233	-	12 901	-	(87 305)	-	-	-	-	502 829	-	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	86	-	381 146	-	(81)	-	-	-	-	381 151	-	-
	За 2024 г.	66	-	28	-	(9)	-	-	-	-	86	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	502 688	-	636 589	-	(32 373)	-	-	-	-	1 106 904	-	-
	За 2024 г.	577 078	-	12 842	-	(87 232)	-	-	-	-	502 688	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	91 210	-	-	-	-	-	-	91 210	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	54	-	110	-	-	-	-	-	-	164	-	-
	За 2024 г.	83	-	30	-	(59)	-	-	-	-	55	-	-
Итого	За 2025 г.	502 829	-	1 109 054	-	(32 454)	-	-	-	-	1 579 429	X	-
	За 2024 г.	577 233	-	12 901	-	(87 305)	-	-	-	-	502 829	X	-

### 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	55 333	55 333	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	55 333	55 333	-	-	-	-

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 501 198 1 425 866	767 344 276 943	(177 740) (201 605)	- -	- -	2 090 802 1 501 198	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	21 126 328 852	270 646 19 654	(9 852) (327 360)	- -	- -	281 919 21 126	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 078 070 849 873	471 113 102 421	108 720 125 776	- -	- -	1 657 903 1 078 070	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	139 309 42	25 247 139 274	(139 275) (8)	- -	- -	25 281 139 309	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	243 035 236 450	- 6 585	(128 035) -	- -	- -	115 000 243 035	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	2 198 788	- 1 409	(1 290) -	- -	- -	908 2 198	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	15 731 8 340	35 7 391	(8 008) -	- -	- -	7 758 15 731	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	636 541	84 95	- -	- -	- -	720 636	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	1 095 980	219 114	- -	- -	- -	1 314 1 095	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 501 198 1 425 866	767 344 276 943	(177 740) (201 605)	- -	X X	2 090 802 1 501 198	

### 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	погашено	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	как избыточная сумма	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	2 835 495	3 382 926	3 197 095
в том числе:			
ТДМ ООО (ТОРГОВЫЙ ДОМ МОРОЗОВА)	2 486 813	2 886 806	2 896 228
РЭМЗ.	348 682	496 120	300 867

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 501 310	5 768 987
Затраты на оплату труда	26 825	23 039
Отчисления на социальные нужды	8 067	6 926
Амортизация	31	37
Прочие затраты	32 553	44 288
Итого по элементам	3 568 786	5 843 277
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 568 786	5 843 277

*И. В. Давыдов*

