

АО «ИНТЕРПОЛЕ»

630009, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Дунайская, 19/1
ОГРН 1222200019546, ИНН/КПП 2222899858/540501001
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
р/с 40702810744050002986, к/с 30101810500000000641
БИК 045004641, ОКВЭД 45.31



ПОЯСНЕНИЯ*
к бухгалтерской отчетности АО "ИНТЕРПОЛЕ" за 2025 г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности.

1. Организационно-правовая форма – Акционерное общество. Форма собственности - частная. Полное наименование – Акционерное общество "ИНТЕРПОЛЕ". Начало деятельности организации – 30 ноября 2022 г.

Основной вид деятельности Общества - Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (код ОКВЭД - 45.31).

Дополнительные виды деятельности (код ОКВЭД):

22.22 – Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров;

22.19 – Производство прочих резиновых изделий;

45.32 – Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;

46.21 – Торговля зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных;

46.61 – Торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства;

46.71 – Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами;

47.91 – Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет;

49.41.2 – Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами;

49.42 - Предоставление услуг по перевозкам;

52.10.3 – Хранение и складирование зерна;

46.33 - Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами;

33.12 - Ремонт машин и оборудования.

2. Среднесписочная численность за 2025 год – 195 (сто девяносто пять) человек.

3. Юридический и фактический адрес: 630009, Новосибирская обл., г.Новосибирск, ул.Дунайская, 19/1.

У Общества на конец 2025 года 6 обособленных подразделений:

- Новосибирская обл., Новосибирский р-он, с/с Верх-Тулинский, с.Верх-Тула, ул.Новая, 17/2
- Новосибирская область, г.Татарск, ул.Носкова, д.1а
- Алтайский край, г.Барнаул, ул.Балтийская, 87
- Алтайский край, г.Бийск, пер.Шубенский, д.
- Алтайский край, г.Славгород, ул.Пушкина,
- Респ.Алтай, Майминский муниципальный район, Майминское сельское поселение с.Майма, ул.50 лет Победы, д.2б.

4. Органом управления в Обществе является Общее собрание акционеров. Единоличный исполнительный орган Общества -Директор Плотников Андрей Геннадьевич.

5.Количество акций 6 (шесть), номинальная стоимость одной акции – 10 000 (десять тысяч) рублей.

6.Держателем реестра акционеров является АО «ВТБ Регистратор».

7.Текущая деятельность Общества в сфере торговли - осуществление функций по купле-продаже запасных частей к технике сельскохозяйственного назначения. Производство и торговля РВД и шпагата. Экспорт зерна в Китай. Территория сбыта товара: Западно-Сибирский Федеральный округ: НСО, Алтайский край, республика Алтай, г.Курган, г.Омск,

Красноярский край, экспорт в республику Казахстан, КИТАЙ. Доля экспорта в выручке 30,44%.

8. Затраты на оплату труда за 2025 год составили – 319 138 тыс.руб. Сумма начисленных страховых взносов за 2025 год – 90 483 тыс.руб. Вознаграждение управленческому персоналу за 2025 год составило 44 403 тыс. руб., в том числе страховые взносы – 12 456 тыс. руб.

9.В 2025 году осуществлялась инвестиционная деятельность:

- вложение капитала в основные средства и складское оборудование – покупка погрузчиков, автотранспорта, складского и производственного оборудования;
- приобретена недвижимость и земельный участок по адресу: г.Татарск, ул.Носкова, 1а;
- введен в эксплуатацию Объект дорожного сервиса, к.н. 54:19:062501:5041, S 1485,5 м2, с. Верх-Тула, ул.Дорожная 21/1.

Сумма введенных в эксплуатацию основных средств - 254 433 тыс.руб., остаточная стоимость по состоянию на 01.01.2026 составила 448 870 тыс.руб., сумма начисленной амортизации за 2025 год – 34 688 тыс.руб.

10. Общество применяет общий режим налогообложения. Расхождения между прибылью в целях налогообложения и бухгалтерской прибылью возникает в связи с разницей в отражении доходов и расходов, в частности:

- в налоговом учете применяется амортизационная премия (согласно учетной политике);
- производство продукции РВД и шпагата - часть расходов, которые в бухгалтерском учете формируют фактическую себестоимость произведенной продукции, в налоговом учете признается косвенными расходами и учитывается не в периоде реализации готовой продукции, а в периоде осуществления этих расходов;
- отражаются ППА (право пользования активом) по арендным обязательствам
- начисляются в бухгалтерском учете резервы по отпускам.

Отложенные налоговые активы:

Наименование актива	Сумма (тыс.руб.)
Расходы будущих периодов	69103
Основные средства	279
Оценочные обязательства и резервы	3850
Арендные обязательства	94387
ИТОГО	167619

Отложенные налоговые обязательства:

Наименование обязательства	Сумма (тыс.руб.)
Готовая продукция	3470
Доходные вложения в материальные ценности	816
Доходы будущих периодов	36119
Основные средства	62649
Товары отгруженные	704
Проценты по обязательствам	45062
Материалы	1
ИТОГО	148821

2.Особенности учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

1. В обществе установлено: организация, форма и способы ведения бухгалтерского учета на основании действующих нормативных документов: Федерального закона "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской

отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н), Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н), Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (утв. Приказом Минфина России от 04 октября 2023 г. N 157н), и других нормативных документов Правительства РФ, Минфина России, иных министерств и ведомств, определяющих отраслевые особенности по вопросам планирования, учета и калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг) с учетом характера и структуры производства, а так же руководствуясь принципом рациональности ведения бухгалтерского учета, установленным п.6 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н.

2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

3. Отражение операций по учету основных средств и капитальных вложений в бухгалтерском учете ведется на основании ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

5. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

6. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию

7. Переоценка основных средств не проводится.

8. Предмет аренды как право пользования активом не признается, обязательство по аренде не отражается при условии: договор аренды (лизингу), заключен на срок не более 12 месяцев или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 рублей. Арендные платежи по таким договорам аренды учитываются равномерно в течение срока аренды в расходах организации.

9. При условии предоставления аренды на определенный срок (п.5 ФСБУ 25/2018) и более 12 месяцев предмет аренды как право пользования активом признается по фактической стоимости, которая равна величине первоначальной оценки обязательства по аренде (п. п. 10, 13 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н).

10. При прекращении договора аренды арендатор списывает балансовую стоимость ППА и обязательство по аренде (п. 23 ФСБУ 25/2018).

11. Договоры аренды, в которых не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды и отсутствует возможность выкупа предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа и которые не предполагают предоставлять в субаренду не признаются в качестве права пользования активом и не отражается обязательство по аренде (п.9, 11, 12 ФСБУ 25/2018, Письмо Минфина России от 09.08.2018 № 02-07-07/56267, Письмо Банка России от 26.06.2019, ответ на вопрос 2, п.5, 6, п.п.7.1 ПБУ 1/2008). Арендная плата по таким договорам отражается в расходах организации по обычным видам деятельности.

12. Учет запасов ведется согласно ФСБУ 5/2019.

13. При списании оценка запасов производится по средней стоимости.

14. При оприходовании импортных запасов используется счет 41 «Товары» для формирования себестоимости (включая суммы таможенных платежей, таможенных пошлин, расходов на доставку и т.д., увеличивающие себестоимость товаров). Датой оприходования запасов (постановки на учёт) считается дата фактического поступления на склад.

15. Расходы по транспортным услугам отражаются на счете бухгалтерского учета 23 «Вспомогательное производство» и списываются в дебет счета 90 «Продажи».

16. Общехозяйственные (накладные) расходы, отраженные на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы", списываются в дебет счета 90 «Продажи».

17. Расходы на продажу, отраженные на счете 44, списываются в дебет счета 90 "Продажи" полностью.

18. Запасы, предназначенные для продажи, отражаются по покупной стоимости.

19. Учет транспортных и иных расходов по приобретению запасов производится на счете 41 "Товары" и увеличивает покупную стоимость этих запасов.

20. Учет затрат на производство осуществляется по фактической производственной стоимости по счету 20 «Основное производство» в разрезе номенклатурных групп:

- «РВД»;
- «ШПАГАТ»,

и по виду затрат:

- расходы на оплату труда основных производственных рабочих;
- взносы на обязательное социальное страхование с оплаты труда основных производственных рабочих;
- материальные расходы;
- прочие производственные расходы,

непосредственно связанные с выпуском продукции (Основание: п.8 ПБУ 10/99) и списываются в дебет счета 43 «Готовая продукция».

21. В составе общепроизводственных расходов на счете 25 "Общепроизводственные расходы" учитываются расходы по обслуживанию производства, которые делятся на:

- заработная плата аппарата управления и прочего персонала производства;
- амортизация ОС и НМА, оборудования;
- аренда и ремонт производственных помещений;
- амортизация оборудования общепроизводственного назначения;
- коммунальные расходы;
- расходы на хозяйственные цели и т.д,

которые ежемесячно относятся в дебет счета 20 и распределяются по номенклатурным группам производимой продукции, пропорционально сумме прямых расходов.

22. Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов:

- расходы на страхование;
- лицензии;
- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы;
- прочие расходы, относящиеся к будущим периодам.

23. Получение из бюджета субсидий на финансирование расходов отражается в порядке, установленном ПБУ 13/2000 и учитывается по счету 86 «Целевое финансирование». Субсидия включается в прочие доходы (сч.91 «Прочие внереализационные доходы») в полной сумме при условии уже понесенных расходов (п. п.7-9 ПБУ 13/2000). Неиспользованная субсидия отражается как «Доходы будущих периодов». Если субсидия получена на финансирование расходов, полученных в прошлом налоговом периоде, то эти средства отражаются на сч.91 как «Прибыль прошлых лет».

24. Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат деятельности организации (счет 91 "Прочие доходы и расходы") по мере совершения операций и на каждую отчетную дату, то есть на конец каждого месяца.

25. Пересчет выраженных в иностранной валюте доходов и расходов, формирующих финансовые результаты от ведения деятельности за пределами РФ, в рубли производится с использованием официального курса этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемого ЦБ РФ, действовавшего на соответствующую дату совершения операции в иностранной валюте. В отчете о финансовых результатах курсовые разницы отражаются развернуто.

26. Сумма денежных средств, внесенная на депозитный счет, признается финансовым вложением (п.п.2, 3 ПБУ 19/02) при условии срока обращения свыше 3-х месяцев.
27. Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н. Краткосрочными займами считаются займы, выданные на срок менее 12 месяцев, счет учета 66. Долгосрочными – более 12 месяцев, счет учета 67.
28. Резервы по сомнительным долгам, гарантийным обязательствам, под обесценение запасов и пр., создаются исходя из существенности данных сумм, что составляет 10 % от суммы активов и обязательств соответствующих строк баланса за предыдущий период.
29. Учет оценочных обязательств ведется организацией в соответствии с нормами ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н и ст. 266 НК РФ.
30. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.
31. Применять ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утв. Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н. В соответствии с п.3 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете организации на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета.
32. Текущий налог на прибыль в целях применения ПБУ 18/02 определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п.п.20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
33. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.
34. При составлении Бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствуется ФСБУ 4/2023. Формы годовой бухгалтерской отчетности:
- Форма N 1 "Бухгалтерский баланс";
 - Форма N 2 "Отчет о финансовых результатах";
 - Форма N 3 "Отчет об изменениях капитала";
 - Форму N 4 "Отчет о движении денежных средств";
 - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
35. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет 10 (десять) и более процентов.

Дополнение к учетной политике в 2025 году.

В связи с расширением деятельности учетная политика организации была дополнена:

1. Виды деятельности, подлежащих отдельному учету – «Услуги по ТО и сервису».
2. Раздел «РАСХОДЫ»:

Установлен следующий порядок списания прямых расходов по транспортным услугам, затратам на собственный и арендованный транспорт, услугам по ТО и сервису, используемых в финансово-хозяйственной деятельности организации: все расходы собираются на счете бухгалтерского учета 23 «Вспомогательное производство» в течение отчетного периода и списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Сумма восстановленного НДС по гарантийному обслуживанию отражается на счете 23 без использования счета 19 «НДС по приобретенным ценностям» (п.п.4,6 ПБУ 1/2008).

3. Реорганизация в форме присоединения.

24.06.2025 общим собранием Акционеров АО «ИНТЕРПОЛЕ» было принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения ООО «СЕЛЬХОЗПРОМ-НС» ИНН 5405013078. 13.11.2025 реорганизация завершена запись ЕГРН № 2255402547035. По результатам реорганизации активы компании увеличились на сумму 5 890 237 тыс.руб.

4. Выпуск дополнительных акций.

24.06.2025 общим собранием Акционеров АО «ИНТЕРПОЛЕ» было принято решение о выпуске дополнительных акций в количестве 3 (три) штуки номинальной стоимостью 10 000 (десять) тысяч рублей. Дата регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг 31.10.2025.

5. События после отчетной даты.

После отчетного периода, событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» не выявлено.

6. Результат деятельности Общества за 2025 год.

По итогам 2025 г. была получена чистая прибыль 378 744 тыс.руб. по данным бухгалтерского учёта. Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учёта составляет 508 955 тыс.руб., сумма исчисленного за налоговый период налога на прибыль составляет 152 374 тыс. руб.

7. Риски

Основными рисками для хозяйственной деятельности Общества являются риски, присущие экономике России в целом. Руководство Общества считает, что оно принимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости в имеющихся условиях. В процессе своей финансовой деятельности Общество подвергается различным финансовым рискам, включая рыночный риск (риск изменения процентных ставок, ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Общая система управления рисками направлена на минимизацию потенциального отрицательного влияния рисков на финансовый результат деятельности Общества.

8. Итоги и перспективы

Результаты предпринимательской деятельности Общества за отчетный период расцениваются как удовлетворительные. В качестве расширения рынка и укрепления позиций по всем видам деятельности Общество в 2025 году осуществляло вложение капитала в автотранспорт и складское оборудование, продолжает строительство производственной базы по адресу: 630520, Новосибирская обл., м.р-н Новосибирский, с.п.Верх-Тулинский сельсовет, с.Верх-Тула, ул.Дорожная, окончание строительства планируется в 2026 году.

** Информация признается существенной экономическим субъектом самостоятельно исходя из ее величины, характера и потенциального влияния на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности, а так же с учетом тех случаев, когда раскрытие информации, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, организация может раскрывать информацию в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон. Основание: п.10 ФСБУ 4/2023, ПБУ 11/2008.*

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода							
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	821	(68)	683	-	(243)	-	1 504	-	1 504	-	(311)	-	821	(68)
в том числе:															
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	210	(31)	240	-	(93)	-	450	-	450	-	(123)	-	210	(31)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	210	(31)	240	-	(93)	-	450	-	450	-	(123)	-	210	(31)
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	611	(37)	443	-	(150)	-	1 054	-	1 054	-	(187)	-	611	(37)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	611	(37)	443	-	(150)	-	1 054	-	1 054	-	(187)	-	611	(37)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода							
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 193	-	753	-	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	327	-	179	-	-	-
из них созданные организацией	866	-	574	-	-	-
Другие НМА	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение		
		фактические затраты	накопленное обесценение							фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	43	54	640	-	(683)	-	(821)	43	-	-
в том числе:											
Другие НМА	За 2025 г.	43	-	400	-	(443)	-	-	-	-	-

Программы ЭВМ	За 2024 г.	54	-	600	(611)	43	-
	За 2025 г.	-	-	240	(240)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	210	(210)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	записано	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	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		на конец года		на начало года		на конец года		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	250 014	(22 141)	254 433	-	-	-	-	-	504 447	(55 577)
	За 2024 г.	152 413	(3 448)	97 600	-	-	-	-	-	250 014	(22 141)
Здания	За 2025 г.	2 345	(101)	92 459	-	-	-	-	-	94 804	(1 606)
	За 2024 г.	6 650	(78)	2 345	-	-	-	-	-	2 345	(1 011)
Сооружения	За 2025 г.	68 094	(11 693)	77 453	-	-	-	-	-	81 668	(2 282)
	За 2024 г.	38 067	(1 788)	30 027	-	-	-	-	-	6 650	(78)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 278	(407)	5 278	-	-	-	-	-	145 547	(28 130)
	За 2024 г.	64 340	(5 628)	23 949	-	-	-	-	-	68 094	(11 693)
Транспортные средства	За 2025 г.	40 391	(1 103)	1 630	-	-	-	-	-	10 747	(2 018)
	За 2024 г.	51 719	(4 233)	29 351	-	-	-	-	-	5 278	(407)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	22 368	(958)	-	-	-	-	-	-	64 340	(12 074)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	64 340	(5 628)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	53 349	(9 451)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	51 719	(4 233)
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	405	-	-	-	-	(6)	405	(6)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	51 587	-	2 000	-	-	-	-	-	53 587	-
	За 2024 г.	51 587	-	-	-	-	-	-	-	51 587	-
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 к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 392	-	(1 183)	-	-	-	-	-	3 263	-
	За 2024 г.	8 761	-	(7 540)	-	-	-	-	-	2 392	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	2 392	-	(1 183)	-	-	-	-	-	3 263	-
	За 2024 г.	8 761	-	(7 540)	-	-	-	-	-	2 392	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	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	Изменения за период				Изменения за период			
		На начало года		на конец года		на начало года		на конец года	
		фактическая стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	186 032	(20 830)	88 740	(43 741)	25 426	(60 584)	228 979	(55 988)
	За 2024 г.	311 457	(8 073)	34 245	(158 499)	16 152	(28 910)	186 032	(20 830)
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	186 032	(20 830)	88 740	(43 741)	25 426	(60 584)	228 979	(55 988)
	За 2024 г.	311 457	(8 073)	34 245	(158 499)	16 152	(28 910)	186 032	(20 830)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	слисано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	12 345	-	122 013	-	(14 137)	(115 255)	4 966	-
	За 2024 г.	1 255	-	102 064	-	-	(90 973)	12 345	-
в том числе:									
	Инвентарь	11 131	-	4 966	-	(11 131)	-	4 966	-
Основные средства	За 2025 г.	840	-	10 292	-	-	-	11 131	-
	За 2024 г.	1 214	-	39 937	-	(3 006)	(38 145)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	53 809	-	-	(52 595)	1 214	-
	За 2024 г.	-	-	73 687	-	-	(73 687)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	31 412	-	-	(31 412)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 000	-	-	(2 000)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	416 508	-	65 991	-	(16 589)	(212 865)	253 045	-
	За 2024 г.	349 245	-	115 829	-	(10 527)	(38 039)	416 508	-
в том числе:									
	Ангар Верх-Тула 40x45x16,12м 3У с кад. №54:19:062501:3829	185 803	-	3 881	-	-	-	189 684	-
Благоустройство земельного участка S 40881м2, Верх-Тула, ул.Дорожная, 21	За 2025 г.	160 161	-	25 643	-	-	-	185 803	-
	За 2024 г.	59 352	-	364	-	-	-	59 717	-
Благоустройство земельного участка Б-Г, ул.Дорожная 21/1 S 32815м2, Верх-Тула	За 2025 г.	58 119	-	1 233	-	-	-	59 352	-
	За 2024 г.	74 221	-	154	-	-	(74 375)	-	-
Подкрановые пути на базе рельс Р50 L=700м, Верх-Тула, ул.Дорожная 21/1	За 2025 г.	64 490	-	9 731	-	-	-	74 221	-
	За 2024 г.	31 298	-	4 538	-	-	(31 298)	-	-
Пост охраны №2 Верх-Тула	За 2025 г.	26 760	-	-	-	-	-	31 298	-
	За 2024 г.	269	-	-	-	-	-	269	-
Система уличного видеонаблюдения Верх-Тула, ул. Дорожная	За 2025 г.	4 813	-	-	-	-	(4 813)	-	-
	За 2024 г.	1 005	-	3 807	-	-	-	4 813	-
Система водотведения Объект дорожного сервиса Верх-Тула	За 2025 г.	882	-	44	-	(926)	-	-	-
	За 2024 г.	122	-	760	-	-	-	882	-
Система охранно-пожарной сигнализации и СОУЗ Объекта дорожного сервиса Верх-Тула	За 2025 г.	424	-	1 018	-	-	(1 443)	-	-
	За 2024 г.	-	-	424	-	-	-	424	-
Объект дорожного сервиса Верх-Тула, ул.Дорожная 21/1, к.н. 54:19:062501:5041	За 2025 г.	45 494	-	35 052	-	-	(80 546)	-	-
	За 2024 г.	-	-	45 494	-	-	-	45 494	-
Кран козловой электрический г/л 10тн Н10м, Верх-Тула, ул.Дорожная 21/1	За 2025 г.	308	-	14 074	-	-	(14 382)	-	-
	За 2024 г.	-	-	308	-	-	-	308	-
Система электрооснабжения Объекта дорожного сервиса Верх-Тула	За 2025 г.	4 386	-	3 107	-	(7 493)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 386	-	-	-	4 386	-
Система отопления Объект дорожного сервиса Верх-Тула	За 2025 г.	1 744	-	-	-	(1 744)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 744	-	-	-	1 744	-
Система водоснабжения Объект дорожного сервиса Верх-Тула	За 2025 г.	783	-	1 001	-	(1 784)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	783	-	-	-	783	-
Система ливневой канализации и водостова Объект дорожного сервиса Верх-Тула	За 2025 г.	1 070	-	-	-	(1 070)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 070	-	-	-	1 070	-
Котельная Объект дорожного сервиса Верх-Тула	За 2025 г.	1 650	-	293	-	-	-	1 943	-
	За 2024 г.	-	-	1 650	-	-	-	1 650	-
Система видеонаблюдения Объект дорожного сервиса Верх-Тула	За 2025 г.	438	-	-	-	-	(438)	-	-
	За 2024 г.	-	-	438	-	-	-	438	-
Система вентиляции Объект дорожного сервиса Верх-Тула	За 2025 г.	3 572	-	-	-	(3 572)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 572	-	-	-	3 572	-

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 в том числе:	За 2025 г.	-	-	240 009	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240 009
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	487 000	-	2 364 895	(2 180 395)	-	-	-	-	671 500	-	-	671 500
Итого	За 2025 г.	487 000	-	2 604 904	(2 180 395)	-	-	-	-	911 509	-	-	911 509
	За 2024 г.	-	-	539 735	(52 735)	-	-	-	-	487 000	-	-	487 000

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	
		резерв под обесценение		затраты	описано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение						
Запасы - всего	За 2025 г.	3 010 716	-	7 641 164	-	(7 780 652)	-	-	X	-	X	2 871 228	-		
в том числе:	За 2024 г.	3 020 196	-	7 647 657	-	(7 657 137)	-	-	X	-	X	3 010 716	-		
Сырье и материалы	За 2025 г.	58 635	-	284 917	-	(36 269)	-	-	-	-	-	55 528	-		
Готовая продукция	За 2024 г.	61 642	-	302 768	-	(64 147)	-	(251 755)	-	(241 628)	-	58 635	-		
Товары	За 2025 г.	51 467	-	-	-	(271 274)	-	281 008	-	-	-	61 201	-		
	За 2024 г.	92 885	-	36	-	(316 845)	-	275 391	-	-	-	51 467	-		
	За 2025 г.	2 900 614	-	7 356 247	-	(7 496 429)	-	(5 933)	-	-	-	2 754 499	-		
	За 2024 г.	2 865 669	-	7 282 884	-	(7 234 571)	-	(13 368)	-	-	-	2 900 614	-		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

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 запоре, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	222	-	255	-	(135)	-	-	342	-
	За 2024 г.	206	-	155	-	(139)	-	-	222	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	14	-	1	-	(14)	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	14	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	441	-	1 015	-	(439)	-	-	1 017	-
	За 2024 г.	1 315	-	441	-	(1 315)	-	-	441	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 768 295	-	4 141 228	32 360	(2 378 573)	-	-	4 563 310	X
	За 2024 г.	1 388 234	-	2 685 690	4 341	(1 309 970)	-	-	2 768 295	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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	176 394 704 974	16 132 3 153 677	- -	(23 076) (2 736 906)	- -	169 450 176 394	
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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	176 394 315 821	16 132 50 498	- -	(23 076) (189 925)	- -	169 450 176 394	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	389 153 -	3 103 179 -	- -	(2 546 981) -	(945 351) -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 951 348 4 277 523	959 223 4 674 161	344 118	(4 985 247) (3 000 454)	- -	1 925 668 5 951 348	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 313 510 3 640 739	598 068 1 623 089	17 18	(2 314 177) (2 950 336)	- -	597 418 2 313 510	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	44 788 46 942	59 135 44 804	- -	(44 910) (46 958)	- -	59 013 44 788	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	9 779 8	235 875 9 771	327 -	(224 340) -	- -	21 641 9 779	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	7 398 1 238	890 7 124	- 100	(7 398) (1 064)	- -	890 7 398	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	35 672	-	-	-	35 672	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	3 386 400	4 476 400	3 846 400
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	3 186 400	4 276 400	3 846 400
АО "АЛЪФА-БАНК"	200 000	200 000	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 773 908	7 515 034
Затраты на оплату труда	323 781	228 293
Отчисления на социальные нужды	91 769	66 299
Амортизация	93 851	47 670
Прочие затраты	1 299 102	1 004 462
Итого по элементам	9 582 412	8 861 758
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(22 652)	42 300
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 559 760	8 904 058