

Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТПК «Транстех» за 2025 год

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ «ТРАНСТЕХ» (сокращенное наименование ООО «ТПК «Транстех») (Полное наименование на английском языке LIMITED LIABILITY COMPANY «COMMERCIAL AND INDUSTRIAL COMPANY «TRANSTECH», сокращенное наименование на английском языке LLC «CIC «TRANSTECH» (далее по тексту Общество) создано «20» июня 2022 года и зарегистрировано «28» июня 2022 года в Межрайонной ИФНС России № 46 по г. Москве.

Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц выдан 28.06.2022 Межрайонной ИФНС по централизованной обработке данных, ОГРН 1227700377739.

ИНН 9703094760 / КПП 770301001
ОГРН 1227700377739

Место положение: 123100, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, проезд Шмитовский, д. 3, стр. 3, помещ. ¼.

Величина уставного капитала 1 000 тыс. руб., размеры долей участников на 31.12.2025г.:
ООО «ЛенАгроПроект» ИНН 7807251407 сумма доли 660тыс.руб, что соответствует 66% процентам долей.

ЗАО «ЭС-Сервис» ИНН 7801142112 сумма доли 330тыс.руб, что соответствует 33% процентам долей.

Маневич Евгений Яковлевич - сумма доли 10тыс.руб, что соответствует 1% процентам долей.

В 2025 году руководство деятельностью осуществлялось единоличным исполнительным органом – Генеральным Директором Маневич Евгений Яковлевич, действующим на основании Устава (Протокол об избрании №7 от 25.07.2025г.; Протокол об избрании №1 от 20.06.2022г.) сроком на 3 года.

Конечными бенефициарами являются:

Тюринова Ирина Борисовна – 66,00%;

Варнаков Анатолий Владимирович - 28,05%.

Задолженности по вкладу в уставный капитал нет.

Общество является малым субъектом МСП с 10.07.2022 (микропредприятием),

Филиалов и подразделений Общество не имеет.

Среднесписочная численность в 2024 году составила 4,1 человека.

Среднесписочная численность в 2025 году составила 6,9 человека.

2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

46.69.3 Торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием.

Дополнительными видами деятельности является:

43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ

46.14 - Деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием, судами и летательными аппаратами

82.99 - Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки

3. Информация об аудиторе

Аудитором Общество является общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская консалтинговая компания «Ветар» ОГРН 1037821010941, 195265, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Гражданский пр., д.111, лит. А, помещение.34-Н. офис 3, Член Саморегулируемой организации Аудиторов «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12106011778.

С обществом с ограниченной ответственностью «Аудиторская консалтинговая компания «Ветар» заключен договор № 3 от 20.02.2026 г. на оказание аудиторских услуг ООО «ТПК «Транстех».

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

4. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета, в частности, 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, и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика на 2025 год утверждена Приказом Генерального директора №1УПБУ от 27.12.2024г. Учетная политика разработана в соответствии с актуальным законодательством в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2025 г. по сравнению с предыдущим годом связаны с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» и ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

5. Оборотные и внеоборотные активы, краткосрочные и долгосрочные обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по заемным средствам, относятся к оборотным активам и краткосрочным обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как внеоборотные и долгосрочные соответственно. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств. При этом дебиторская и кредиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, представляется в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов и краткосрочных обязательств независимо от срока погашения.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как внеоборотные и долгосрочные соответственно, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация

внеоборотных активов и долгосрочных обязательств в оборотные и краткосрочные (либо в текущую часть долгосрочных) соответственно по состоянию на конец отчетного периода.

6. Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют

7. Основные средства

Основные средства в Обществе отсутствуют

8. Инвестиционная недвижимость

Инвестиционная недвижимость в Обществе отсутствуют

9. Капитальные вложения во внеоборотные активы

Капитальные вложения в Обществе отсутствуют

10. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение финансовых вложений.

Депозиты вне зависимости от срока отражаются как финансовые вложения. Депозиты в зависимости от срока делятся на краткосрочные (до 90 дней) и долгосрочные (больше 90 дней) депозиты.

При этом по строке 1170 «Финансовые вложения» Баланса отражаются депозиты со сроком погашения более 12 месяцев, а по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражаются депозиты со сроком погашения менее 12 месяцев.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на конец отчетного квартала по текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. На конец отчетного квартала указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (за исключением перечисленных ценных бумаг), по которым текущая рыночная стоимость

не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит.

11. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;

12. Запасы

Запасы, включая запасы, предназначенные для управленческих нужд, при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу по ФИФО.

Общество образует в порядке, установленном Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

13. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

Задолженность по налогам в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается развернуто при отсутствии у Общества права в соответствии с положениями Налогового

кодекса Российской Федерации провести зачет признанных сумм и намерения урегулировать налоговую задолженность в нетто-величине.

14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение 90 дней;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

15. Заемные средства

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета общей величины обязательств, предусмотренных договорами.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), а также аналогичные по экономической природе платежи по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

Дополнительные расходы по заемным средствам (кредитам и займам) включаются в состав прочих расходов по мере их начисления.

16. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;

При создании резерва по выплате отпускных применяется нормативный метод расчета — определяется как процент ежемесячных начислений от фонда оплаты труда (ФОТ) за текущий месяц. Ежемесячные начисления равны 7%. Резерв на отпуск = ФОТ за текущий месяц * % ежемесячных отчислений от ФОТ. Резерв по страховым взносам = Резерв на

отпуск * (Ставка страховых взносов + Ставка по травматизму). Ежемесячная сумма резерва = Резерв на отпуск + Резерв по страховым взносам.

В конце года организация проводит инвентаризацию резервов по отпускам. Величина оценочного обязательства по оплате отпусков на конец года определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец года.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

17. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, ведет учет ПБУ 18/02 *балансовым методом*.

Информация о постоянных и временных разнице формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

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.

18. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

19. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

20. Информация по прекращаемой деятельности

В обществе отсутствует прекращаемая деятельность.

21. Изменения в учетной политике

Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2025 г. по сравнению с предыдущим годом связаны с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» и ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

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

22. Существенность

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в Обществе устанавливается уровень существенности.

Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

III. Раскрытие существенных показателей

23. Информация по сегментам

В 2025 г. Общество вело свою деятельность только на территории Российской Федерации. Принимая во внимание, что общеэкономические, кредитные, ценовые и прочие риски носят общий характер и не разделяются по видам деятельности, руководство Общества рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический субъект.

24. Нематериальные активы

Информация по пояснению «Нематериальные активы» дополняется табличными пояснениями 3.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 3.2 «Нематериальные активы, созданные организацией», 3.3. «Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы» 3.4. «Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав», 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы 3.6. «Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

25. Основные средства

Информация по пояснению «Основные средства» дополняется табличными пояснениями 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами», 4.3. «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства», 4.4. «Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования», 4.5. «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)», 4.6. «Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Основные средства в Обществе отсутствуют.

26. Финансовые вложения

Информация по пояснению «Финансовые вложения» дополняется табличными пояснениями 5.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 5.2 «Иное использование финансовых вложений» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом проведена проверка на обесценение финансовых вложений. Признаки обесценения не выявлены.

По строке 1170 «Финансовые вложения» Баланса отражены депозиты со сроком погашения более 12 месяцев, а по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражены депозиты со сроком погашения менее 12 месяцев.

Текущая рыночная стоимость отраженных финансовых вложений не определена.

27. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты. Они составили:
 - на 31 декабря 2025 года 2 053 тыс. руб.
 - на 31 декабря 2024 года 0 тыс. руб.
 - на 31 декабря 2023 года 0 тыс. руб.

28. Запасы

Информация по пояснению «Запасы» дополняется табличными пояснениями 6.1 «Наличие и движение запасов» и 6.2 «Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Проверка на обесценение запасов по состоянию на 31.12.2025г., 31.12.2024г., 31.12.2023г. проводилась. Признаки обесценения не выявлены.

Сумма авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023г., отсутствует.

29. Краткосрочная дебиторская задолженность

Информация по пояснению «Дебиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 7. «Дебиторская задолженность», 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», 7.2 «Просроченная дебиторская задолженность к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

При проверке дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 признаки обесценения не выявлены. Резерв по сомнительным долгам не создавался. Отраженная по в таблице 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» долгосрочная дебиторская задолженность является гарантийным удержанием по Договору № 321-106 от 31.08.22 с Акционерным обществом «МОСКОВСКАЯ ИНЖЕНЕРНО-СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ» (АО «МИСК»).

30. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение менее чем 12 месяцев после отчетной даты. Они составили:
 - на 31 декабря 2025 года 1704 тыс. руб.
 - на 31 декабря 2024 года 0 тыс. руб.
 - на 31 декабря 2023 года 0 тыс. руб.

31. Капитал

Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставный капитал составляет 1 000 тыс. руб.

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

В течение 2025 года величина уставного капитала не менялась.

Права участников Общества определены статьей 8 Федерального закона от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»

Резервный капитал

Дивиденды

В 2025 году начислены дивиденды в сумме 163 345тыс.руб. и выплачены в сумме 163 345тыс.руб., в том числе

ООО «ЛенАгроПроект» ИНН 7807251407 начислены дивиденды в сумме 109 128тыс.руб. и выплачены в сумме 109 128тыс.руб.,

ЗАО «ЭС-Сервис» ИНН 7801142112 начислены дивиденды в сумме 54 564тыс.руб. и выплачены в сумме 54 564тыс.руб.,

Маневич Евгений Яковлевич - начислены дивиденды в сумме 1 653тыс.руб. и выплачены в сумме 1 653тыс.руб.,

В 2024 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

32. Заемные средства

Информация по пояснению «Заемным средствам» дополняется табличными пояснениями 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)», 8.2.

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

33. Кредиторская задолженность

Информация по пояснению «Кредиторская задолженность» дополняется табличными пояснениями 8.1. «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)», 8.2. «Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)»

34. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в табличном пояснении 8.3. «Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

35. Налог на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Общество рассчитывает и отражает в учёте и отчётности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчётные периоды. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчётном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчётных периодах.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчётным или в последующих отчётных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчётном периоде вычитаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Текущим налогом на прибыль признаётся налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определённый в бухгалтерском учёте исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов.

Текущий налог на прибыль признается в отчётности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль, рассчитанного в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации.

Условный доход (расход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

тыс.руб.

ВИД ОТЛОЖЕННОГО НАЛОГА	На 31.12.2023	Изменения показателей в 2024 году	На 31.12.2024	Изменение показателей в 2025 году	На 31.12.2025
Сумма отложенного налогового актива (ОНА)	0	0	0	89	89
Сумма отложенного налогового обязательства (ОНО)	0	0	0	4	4

ВИД ОТЛОЖЕННОГО НАЛОГА	На 31.12.2023	Изменения показателей в 2024 году	На 31.12.2024	Изменение показателей в 2025 году	На 31.12.2025
Сумма постоянного налогового обязательства (ПНО)	0	0	0	0	0

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма	
		2025 год	2024 год
1	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(60 649)	(11 229)

Начислен налог на прибыль на дивиденды, выплаченные юридическим лицам за 2025 год, в сумме 11 971 тыс.руб.

36. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

В 2025 и 2024 годах операций по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в Обществе не проводилось.

37. Прочие доходы и расходы

тыс.руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов (в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах)	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
банковское обслуживание	0	(1 555)	0	(630)
госпошлина	0	(19)	0	0
прочее	0	(43)	1	(1)
Итого прочие доходы/расходы:	0	(1 616)	1	(631)

38. Информация, связанная с движением денежных средств

В течение 2025 года было размещено депозитов на сумму 2 161 615 тыс. руб. (из них 9 645 тыс.руб. долгосрочных) возвращено депозитов 2 124 271 тыс.руб. (из них 0 тыс.руб. долгосрочных)

Сумма начисленных процентов по депозитам составила 3 742 тыс. руб.

Сумма полученных процентов по депозитам составила 3 527 тыс. руб.

Все депозиты являются краткосрочными и выданы на срок до 90 дней.

В течение 2024 года было размещено депозитов на сумму 120 973 тыс. руб. (из них 4 273 тыс.руб. долгосрочных) возвращено депозитов 76 700 тыс.руб. (из них 0 тыс.руб. долгосрочных)

Сумма начисленных процентов по депозитам составила 832 тыс. руб.

Сумма полученных процентов по депозитам составила 359 тыс. руб.

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код показателя	2025 год	2024 год
Прочие поступления в составе денежных потоков от текущих операций	4119	17 228	588
НДС	х	10 962	0
Проценты по депозитам полученные	х	3 528	359
Проценты по остатку на счете	х	2 738	201
Возврат от ФСС	х	0	28

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код показателя	2025 год	2024 год
Прочие платежи в составе денежных потоков от текущих операций	4129	(6 397)	(1 023)
Выдача подотчетных средств		(376)	(198)
Оплата прочих налоговых платежей		(30)	0
Оплата банковской гарантии		(4 405)	0
госпошлина		(16)	0
Комиссия банка		(1 525)	(432)
Прочее		(45)	(393)

Денежные средства, временно недоступные для использования в Обществе отсутствуют.

39. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами в отношении ООО «ТПК «Транстех»» являются:

Участники ООО «ТПК «Транстех»

ООО «ЛенАгроПроект» ИНН 7807251407 сумма доли 660тыс.руб, что соответствует 66% процентам долей

ЗАО «ЭС-Сервис» ИНН 7801142112 сумма доли 330тыс.руб, что соответствует 33% процентам долей

Маневич Евгений Яковлевич - сумма доли 10тыс.руб, что соответствует 1% процентам долей

Конечными бенефициарами являются:

Тюринова Ирина Борисовна – 66%

Варнаков Анатолий Владимирович - 28,05%.

В 2025 году Обществом проводились следующие операции со связанными сторонами:

Взаиморасчеты со связанными сторонами за 2025г.

Связанная сторона	Основание	Сальдо на 01.01.2025г., тыс .руб	Начислено за 2025 год тыс. руб,	оплачено за 2025 год тыс. руб	Сальдо на 31.12.2025г., тыс. руб
ООО «ЛенАгроПроект»	дивиденды	0	109 128	109 128	0
	Получен заем	0	1 800	1 800	0
	Проценты на заем	0	20	20	0
ЗАО «ЭС-Сервис»	дивиденды	0	54 564	54 564	0
	Поставка товара	0	110 359	110 359	0

	(ООО «ТПК «Транстех» поставщик)				
	Поставка товара (ООО «ТПК «Транстех» покупатель)	1 442 414 (долг перед ООО «ТПК «Транстех»)	3 345 456	1 877 754	25 288(долг ООО «ТПК «Транстех»)
Маневич Евгений Яковлевич	дивиденды	0	1 653	1 653	
Тюринова Ирина Борисовна	Расчеты отсутствуют	0	0	0	0
Варнаков Анатолий Владимирович	Расчеты отсутствуют	0	0	0	0

В 2024 году Обществом проводились следующие операции со связанными сторонами:
Взаиморасчеты со связанными сторонами за 2024г.

Связанная сторона	Основание	Сальдо на 01.01.2025г., тыс. руб	Начислено за 2025 год тыс. руб,	оплачено за 2025 год тыс. руб	Сальдо на 31.12.2025г., тыс. руб
ООО «ЛенАгроПроект»	Получен заем	0	2 000	2 000	0
	Проценты на заем	0	55	55	0
ЗАО «ЭС-Сервис»	Поставка товара (ООО «ТПК «Транстех» покупатель)	336 940 (долг перед ООО «ТПК «Транстех»)	993 059	2 098 533	1 442 414 (долг перед ООО «ТПК «Транстех»)
Маневич Евгений Яковлевич	Расчеты отсутствуют	0	0	0	
Тюринова Ирина Борисовна	Расчеты отсутствуют	0	0	0	0
Варнаков Анатолий Владимирович	Расчеты отсутствуют	0	0	0	0

Операции с Маневич Евгением Яковлевичем в части расчетов по заработной плате за 2025 и 2024 годы раскрыты в разделе 41 "Вознаграждение основному управленческому персоналу".

Резервы по сомнительным долга по вышеуказанным контрагентам в 2024,2025 годах не начислялись

Иные операции со связанными сторонами в 2024 и 2025 годах, за исключением раскрытых в разделе 41 "Вознаграждение основному управленческому персоналу", отсутствуют.

40. Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу относятся сотрудники, занимающие следующие должности: генеральный директор.

Размер суммы вознаграждения основному управленческого персонала с учетом страховых взносов за 2025г. составляет – 2 098 тыс. руб., в том числе:

- оплата по окладу – 1 200 тыс. руб.;
- компенсация за неиспользованный отпуск – 569 тыс. руб.;
- страховые взносы – 329 тыс. руб.

Размер суммы вознаграждения основного управленческого персонала с учетом страховых взносов за 2024г. составляет – 2 339 тыс. руб., в том числе:

- оплата по окладу – 850 тыс. руб.;
- премия – 1 150 тыс. руб.;
- страховые взносы – 339 тыс. руб.

Все вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу, являются краткосрочными. Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не начислялись и не выплачивались.

Иные вознаграждения основному управленческому персоналу за 2025 и 2024 годы не начислялись и не выплачивались.

41. Заработная плата

Заработная плата сотрудникам Общества в 2024 и в 2025 годах начислялась и выплачивалась своевременно.

Кредиторская и дебиторская задолженности по заработной плате на 31.12.2025 отсутствуют.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2024 составляет 485 тыс. руб., дебиторская задолженность отсутствует.

Социальные показатели представлены в таблице:

Показатель	за 2025 г. (тыс. руб.)	за 2024 г. (тыс. руб.)	Изменение (+/-) тыс.руб.
Численность работников, чел.	13	19	(5)
Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	14 880	10 678	4 202
Сумма отчислений с ФОТ (страховые взносы) (тыс. руб.)	3 330	2 098	1 232
Среднемесячная заработная плата	99	60	39

42. Участие в совместной деятельности

В 2024 и 2025 годах Общество не принимало участие в договорах простого товарищества.

43. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность в Обществе отсутствует. Общество не планирует приостанавливать или прекращать деятельность в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты.

44. Информация о финансовых рисках

Рыночные риски; кредитные риски (в том числе, информация о сомнительной дебиторской задолженности); риск ликвидности, правовые риски, связанные с изменением законодательства, страновые и региональные риски; репутационный риск; другие виды потенциально существенных рисков - считаем не существенными и не оказывающими влияние на ведение финансово-хозяйственной деятельности Общества.

45. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

16 марта 2026 года заключен Договор купли-продажи доли в уставном капитале ООО «ТПК «Транстех», покупатель доли – ООО «ЭСКаРП» (ИНН 7838323130). Договор удостоверен нотариусом Шашковым Сергеем Петровичем.

Право собственности на долю переходит к покупателю с момента государственной регистрации изменений в ЕГРЮЛ. Заявление о регистрации указанных изменений подает нотариус. Пунктом 7 Договора установлено, что нотариус подает заявление в течение 2 рабочих дней со дня предоставления ему документов от Покупателя, подтверждающих выполнение первого и второго платежей по Договору.

Первый платеж выполнен Покупателем в установленные Договором сроки.

Срок осуществления второго платежа – не позднее 30 апреля 2026 года.

Таким образом, переход права собственности на долю планируется в мае 2026 года, при условии выполнения Покупателем второго платежа в установленный договором срок.

Иные события после отчетной даты отсутствуют.

46. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу в 2024 и 2025 годах не выделялась.

47. Крупные сделки

В 2025 году крупные сделки отсутствуют.

48. Судебные дела

По состоянию на 31.12.2025г. судебные разбирательства с участие Общества в качестве истца или ответчика отсутствуют.

49. Раскрытие информации о непрерывности в деятельности

Информация о трех последних лет по стоимости чистых активов ООО «ТПК «Транстех» отражена ниже:

чистые активы на 31.12.2025 г. составляют 73 438 тыс. руб.

чистые активы на 31.12.2024 г. составляют 56 845 тыс. руб.

чистые активы на 31.12.2023 г. составляют 11 930 тыс. руб.

Вышеуказанные факты свидетельствуют об отсутствии существенной неопределенности в отношении непрерывности деятельности Общества

Специальная военная операция оказала и продолжает оказывать существенное влияние на бизнес и финансовые рынки, масштабы которого в настоящее время не определены. Поскольку военные действия не прекратились на конец 2025 года и становятся все более распространенным, компания рассматривает возможные последствия для бухгалтерского учета (финансовой отчетности) как результат воздействия ситуации на бизнес. Так как сфера деятельности Общества не относится к отраслям наиболее подверженным рискам, при возможном ухудшении ситуации в результате военной операции, мы не ожидаем существенного влияния данного обстоятельства на деятельность Общества.

Организация не планирует приостанавливать или прекращать деятельность в течение не менее 12 месяцев после отчетной даты.

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Сухая Инна Николаевна

«30» марта 2026 г.

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 ¹		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 _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: <i>(группа)</i>			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе: <i>(группа, объект)</i>			
из них созданные организацией			

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

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: <i>(группа, объект)</i>			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе: <i>(группа, объект)</i>			

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 _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: <i>(группа, объект)</i>	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					()	()		
<i>(группа, объект)</i>	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					()	()		
<i>(группа, объект)</i>	за _____ 20__ г. ³					()	()		

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
из них исключительные права	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. ³		()		()		()						()	

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 _____ г. ²		()		()		()				()	
	за _____ г. ³		()		()		()				()	
в том числе: <i>(объект)</i>	за _____ г. ²		()		()		()				()	
	за _____ г. ³		()		()		()				()	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>			
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
<i>(группа, объект)</i>			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
<i>(группа, объект)</i>			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
<i>(группа, объект)</i>			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего			
в том числе:			
<i>(группа)</i>			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего			
в том числе:			
<i>(группа)</i>			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
<i>(группа)</i>			
из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

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 _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		

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 _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. ²					()	()		
	за _____ 20__ г. ³					()	()		

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс. руб.)

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 <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	4 273		9 645	()					-4 273	9 645
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³			4 273	()						4 273
в том числе: депозиты <i>(вид, группа)</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	4 273		9 645	()					-4 273	9 645
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³			4 273	()						4 273
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	51 100		2 151 971	(2 124 271)					4 273	83 073
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	11 100		116 700	(76 700)						51 100
в том числе: депозиты <i>(вид, группа)</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	51 100		2 151 971	(2 124 271)					4 273	83 073
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	11 100		116 700	(76 700)						51 100
Итого	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	55 373		2 161 616	(2 124 271)						92 718
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	11 100		120 973	(76 700)						55 373

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: <i>(вид, группа)</i>			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: <i>(вид, группа)</i>			
Иное использование финансовых вложений			

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов (тыс. руб.)

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 <u>20</u> <u>25</u> г. ²	1 204	()	2 787 873	(2 787 873)			X	X	1 204	()
	за <u>20</u> <u>24</u> г. ³	1 204	()	805 368	(805 368)			X	X	1 204	()
в том числе: товары <i>(вид)</i>	за <u>20</u> <u>25</u> г. ²	1 204	()	2 787 873	(2 787 873)					1 204	()
	за <u>20</u> <u>24</u> г. ³	1 204	()	805 368	(805 368)					1 204	()
<i>(вид)</i>	за <u>20</u> <u>25</u> г. ²		()		()						()
	за <u>20</u> <u>24</u> г. ³		()		()						()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>20</u> <u> </u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u> </u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u> </u> г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	25 020	()			(8 372)	()			16 648	()
	за год 20 24 г. ³	15 276	()	9 744		()	()			25 020	()
в том числе: покупатели (вид)	за год 20 25 г. ²	25 020	()			(8 372)	()			16 648	()
	за год 20 24 г. ³	15 276	()	9 744		()	()			25 020	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	1 410 276	()	30 012		(1 435 229)	()			5 059	()
	за год 20 24 г. ³	357 359	()	2 037 164		(984 247)	()			1 410 276	()
в том числе: покупатели (вид)	за год 20 25 г. ²	105 002	()	3		(105 002)	()			3	()
	за год 20 24 г. ³	34 183	()	105 002		(34 183)	()			105 002	()
поставщики (вид)	за год 20 25 г. ²	1 304 619	()	3 260		(1 307 677)	()			203	()
	за год 20 24 г. ³	321 511	()	1 931 534		(948 426)	()			1 304 619	()
налоги и сборы (вид)	за год 20 25 г. ²	8	()	25 242		(22 550)	()			2 699	()
	за год 20 24 г. ³	1 646	()			(1 638)	()			8	()

прочие <i>(вид)</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	647	()	1 507		()	()			2 154	()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	19	()	628		()	()			647	()
Итого	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	1 435 296	()	30 012		(1 443 601)	()		X	21 707	()
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	372 635	()	2 046 908		(984 247)	()		X	1 435 296	()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						

8. Обязательства**8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) (тыс. руб.)**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²				()	()		
	за год 20 24 г. ³				()	()		
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г. ²	1 434 160	1 370 123		(2 759 544)	()	44 739	
	за год 20 24 г. ³	372 104	2 019 203		(957 147)	()	1 434 160	

в том числе: поставщики и подрядчики	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	122 907	1 370 097		(1 467 714)	()		25 290
	(вид)	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	48 852	920 612		(846 557)	()	122 907
в том числе: покупатели и заказчики	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	1 288 370			(1 288 370)	()		
	(вид)	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	321 494	1 077 466		(110 590)	()	1 288 370
в том числе: расчеты по налогам и сборам	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	21 937			(2 975)	()		18 962
	(вид)	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	1 432	20 505		()	()	21 937
в том числе: кредиторрасчеты по соц.обесп.	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	461	26		()	()		487
	(вид)	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	117	344		()	()	461
в том числе: расчеты по оплате труда	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	485			(485)	()		
	(вид)	за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	209	276		()	()	485
Итого	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	1 434 160	1 370 123		(2 759 544)	()	X	44 739
		за <u> </u> год 20 <u>24</u> г. ³	372 104	2 019 203		(957 147)	()	X

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Всего			
в том числе: (вид)			

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 <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		1 163	(821)	()	342
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³			()	()	
в том числе: резерв по отпускам <i>(группа)</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		980	(692)	()	288
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³			()	()	
в том числе: резерв по страх. взноса <i>(группа)</i>	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²		183	(129)	()	54
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³			()	()	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	За _____ год 20 25 г. ²	За _____ год 20 24 г. ³
Материальные затраты	2 787 872	805 368
Затраты на оплату труда	15 164	10 679
Отчисления на социальные нужды	3 384	2 070
Амортизация		
Прочие затраты	4 528	23 974
Итого по элементам	2 810 948	842 091
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 810 948	842 091

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За _____ 20__ г. ²	За _____ 20__ г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20__ г. ²			()	
	за _____ 20__ г. ³			()	
в том числе: (назначение)	за _____ 20__ г. ²			()	
	за _____ 20__ г. ³			()	

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.