

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ВЭК»
за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ВЭК» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной исходя из действующих правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской отчетности ООО «ВЭК» не допускалось никаких отступлений от действующих на территории Российской Федерации нормативных актов и положений принятой учетной политики.

Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Все суммы в бухгалтерской отчетности представлены в тыс. рублей.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Общие сведения:

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Волжская Энергетическая Компания».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «ВЭК».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: не зарегистрировано

Сокращенное наименование на английском языке: не зарегистрировано

Юридический адрес Общества: 443101, Самарская обл., Самара, ул. Утевская д.24 офис 1

Фактический адрес Общества: 443101, Самарская обл., Самара, ул. Утевская д.24 офис 1

Общество было учреждено Решением единственного учредителя – Решение № 1 от 12 октября 2015 года.

Общество зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы по Самарскому району Свидетельство о постановке на учет серии 63 № 005419092 выдано 31.08.2018 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Самарской области

Данные о государственной регистрации Общества: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 63 № 006206084

Основной вид деятельности: ОКВЭД 46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.

1.2. Исполнительные и контрольные органы Общества.

В соответствии с Уставом Общества органами управления Общества являются

- единоличный исполнительный орган (директор).

По состоянию на 31 декабря 2025 года исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества:

Директор – Барышников Андрей Игоревич на основании протокола общего собрания участников ООО «ВЭК» от 7 ноября 2025 г.

1.3. Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2025 г.:

Размер уставного капитал по состоянию на 31.12.2025 – 10 000 руб.

По состоянию на отчетную дату владельцем долей (акций) в уставном капитале Общества является: Барышников Андрей Игоревич - 100 %. Изменение размера Уставного капитала Общества в 2025 году не проводилось.

1.4. Среднегодовая численность.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 20 человек.

1.5. Сведения об аудиторе Общества.

Аудитором бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год является ООО Аудиторская фирма «Аудит-Альянс».

1.6. Сведения о наличии филиалов и представительств, обособленных подразделений.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

1.7. Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 г. была подготовлена в соответствии с указанными **Законом и Положениями.**

Общество применяет систему бухгалтерского учета, которая учитывает специфику его производственной деятельности, и разработана в соответствии с российскими методологическими правилами бухгалтерского учета.

Сбор информации по отдельным объектам, регистрация и обобщение хозяйственных операций осуществляется с использованием программы «1С Бухгалтерия».

При ведении бухгалтерского учета обеспечивается соблюдение следующих основополагающих принципов:

- принцип допущения имущественной обособленности; имеется в виду собственное имущество, отражается в балансовых счетах, «чужое» на забалансовых счетах;
- принцип допущения непрерывности деятельности;
- принцип допущения последовательности применения учетной политики;
- принцип допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип учета доходов и расходов по начислению).

Отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности не имеется.

Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность. Отчетным периодом является – год.

В состав форм годовой отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;

- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2025 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, проведен анализ доходов и расходов прошлых лет, выявленных в 2025 году. На основании анализа сделан вывод – **об отсутствии** необходимости корректировки показателей бухгалтерского баланса, в том числе раскрытия информации по существенным показателям (существенные показатели более 10 % по строкам Бухгалтерского баланса).

4. Краткое описание основных положений учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2025 году, изложены ниже.

- Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

- Принятие ОС к учету

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000,00 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 № 07-01-09/68312)

- Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

- Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 3 (три) процента первоначальной стоимости основного средства.

(Основание: п. 10 ФСБУ 6/2020)

- Амортизация ОС

- Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

- По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

- Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

- Учет приобретения материалов

- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

(Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)

- ТЗР, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов.

(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008)

- Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

- Учет списания материалов

- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Товары

Учет товаров ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 N 180н.

6.1.1. Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

(Основание: п. п. 9, 11 ФСБУ 5/2019)

6.1.2. ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров.

(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008)

6.1.3. Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)

6.2. При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Резервы по сомнительным долгам

Выявление сомнительной дебиторской задолженности.

7.1.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного периода.

(Основание: п. п. 6, 35, 50 ПБУ 4/99)

(Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

7.1.3. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

7.2. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов 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 № 107н.

8.1. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

(Основание: абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008)

8.2.3. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

(Основание: п. 6, абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008)

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

13.1. Доходы.

13.1.1. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи товаров.

(Основание: абз. 6 п. 4 ПБУ 9/99)

13.2. Расходы.

13.2.1. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

13.2.2. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Себестоимость продаж", в полной сумме.

Изменения в учетной политике

Изменений в учетную политику в течение 2025 года не вносилось.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета нет. Существенных отступлений от установленных правил оценки статей бухгалтерской отчетности нет.

5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2025 г. Курс валюты составил на эту дату за 1 CNY (Китайский юань) 11,1592 руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в отчете о финансовом результате сальдированным методом по статьям прочие расходы и доходы.

6. Раскрытие существенных показателей

7.

6.1. Основные средства

Переоценка основных средств не проводилась.

Авансов выданных, включенных в состав капитальных вложений нет.

По состоянию на 31.12.2025 г. проведена проверка элементов амортизации по основным средствам по результатам которой комиссия пришла к выводу об отсутствии объектов основных средств требующих пересмотра срока полезного использования и сумм амортизации. Проведена проверка признаков обесценения основных средств, комиссией установлено отсутствие внешних и внутренних признаков обесценения, резерв под обесценение не создавался.

Информация о наличии и движении основных средств, незавершенных капитальных вложений представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме 4 «Основные средства».

В учете организации применяются сч. 01.01 «Основные средства в организации», сч. 01.03 «Арендованное имущество» (приобретенные в лизинг), сч. 01.07 «Основные средства на консервации» и сч. 08 «Строительство объектов основных средств».

Материалы, приобретенные для строительства объектов основных средств, учитываемые на сч. 10 .08 «Строительные материалы» отражены в ББ по строке 1150 на сумму 2 835 023,92 руб.

6.2. Материально – производственные запасы

Материально – производственных запасов, переданных в залог нет.

По состоянию на 31.12.2025 г. проведена проверка запасов на наличие признаков обесценения, в результате анализа комиссией признаков обесценения не выявлено, резерв под обесценение не создавался. Запасы согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражены в бухгалтерской отчетности по наименьшей из величин.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме 6.1. «Наличие и движение запасов».

Авансов выданных, включенных в состав материально-производственных запасов нет.

6.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о движении дебиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме. 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам. На основании п. 7.1.4 учетной политики ООО «ВЭК» на 31.12.2025 г. был сформирован резерв по сомнительным долгам, сумма сомнительной дебиторской задолженности по

которой создан резерв с учетом корректировок за 2025 г. составила 648 003,94 руб., общая сумма с учетом ранее созданного резерва (2023,2024 г) составляет 17 520 526,91 руб.

6.4. Финансовые вложения (за исключением денежных средств и денежных эквивалентов)

В составе финансовых вложений обществом отражена 100 % доля владения капиталом ООО «ПМК 5». На основании ПБУ 19/02 на 31.12.2025 г. обществом проведена оценка финансовых вложений на наличие признаков обесценения – признаки не выявлены. Резерв под обесценение не создавался.

В составе краткосрочных фин.вложений отражены предоставленные процентные займы, на основании ПБУ 19/02 проведена оценка наличие признаков обесценения. На основании данного анализа имеется риск возникновения убытков из-за неисполнения обязательств по организации ООО «СБИК» , в связи с этим создается резерв на сумму 350 000,00 руб.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения по стр. 1240 отражены за минусом созданного резерва.

Информация о движении финансовых вложений представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме № 5.1

6.5. Денежные средства и их эквиваленты

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Информация об остатках денежных средств представлена в таблице

Таблица №1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Денежные средства в рублях на счетах в банках	20 584,00	29 539,00	43 274,00
Денежные средства в кассе	8,0	26,0	11,00
Итого денежные средства и их эквиваленты (стр1250 баланса)	20 592,00	29 565,00	43 285,00

6.6. Кредиторская задолженность

В составе долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса, учтены прочие обязательства, которые включает в себя долгосрочные обязательства по договорам лизинга.

п/п	Контрагенты	сумма, руб.
	Договоры	
1	АВТОЛИЗИНГ	2 084 028,33
	Договор лизинга №АА1139546 от 30.05.2022 г.	2 084 028,33
2	Балтийский лизинг	733 825,61
	Договор лизинга №1304/23-САМ от 11.10.2023 г.	733 825,61
3	ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО	13 763 008,69
	Договор финансовой аренды (лизинг) ДЛ-164252-23 от 03.07.2023 г.	4 567 453,69
	Договор финансовой аренды (лизинг) ДЛ-196598-23 от 19.10.2023 г.	9 195 555,00
4	ЛК ЕВРОПЛАН ПАО	3 206 401,00
	Договор лизинга №АА035690332 от 01.04.2024г.	1 465 695,00
	Договор лизинга №АА0381184105 от 15.07.2025г.	783 900,00
	Договор лизинга №АА060772630 от 11.06.2024г.	956 806,00
	Итого	19 787 263,63

Информация о движении кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме. 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

6.7. Заемные средства

В составе заемных обязательств по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса, учтены обязательства, которые включает в себя краткосрочные обязательства по Кредитному договору №035-25ДКЛ05 от 05.09.2025 г. с КУЗНЕЦКИЙ ПАО БАНК ИНН5836900162 на сумму 44 712 076,50 руб. , кредитная линия с лимитом задолженности 100 000 000 руб., срок погашения кредитной линии 04.09.2026г.

За 2025 год сумма начисленных процентов включенных в прочие расходы составила 1 922 432 руб.

6.8. Доходы и расходы.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг , себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже :

В течение 2025 (2024) года были произведены следующие доходы и расходы:

Таблица №3 (тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Выручка (стр. 2110 отчета о финансовых результатах), в том числе:		
Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами	998 536	1 018 347
Себестоимость продаж (стр. 2120 отчета о финансовых результатах), в том числе:		
Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами	815 511	810 743
Прочие доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах), в том числе:	10 373	10 191
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	2 370	
Иная операционная деятельность	798	3 625
Курсовая разница	1 455	1 404
Штрафы, пени и неустойки по хоз договорам	2 478	
Премия, выплаченная поставщиком	1 942	3 561
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 330	1 600
Прочие расходы (стр.2350 отчета о финансовых результатах), в том числе:	(41 229)	(26 209)
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(7 012)
Иная операционная деятельность	(7 337)	(9 928)
Отчисление в оценочные резервы	(943)	2 835
Прибыль (убыток) прошлых лет (корректировка стоимости реализованных товаров)	(32 104)	(5 638)
Расходы на услуги банка	(845)	(740)
Штрафы, пени и неустойки по хоз договорам		(1 434)
Списание дебиторской задолженности		(4 292)
Прибыль до налогообложения,	28 107	54 644
Налог на прибыль		
в т.ч.	(9 001)	(15 561)
текущий налог на прибыль		
отложенный налог на прибыль	(2 065)	2 302
Прочее		1 708
Чистая прибыль	17 041	41 386

В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним и тем же или несколькими аналогическими фактами хозяйственной деятельности, проведены свернуто.

Информация о расходах по обычным видам деятельности приведены в разрезе следующих экономических элементов: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды; амортизация; прочие затраты - представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме 10 «Расходы по обычным видам деятельности» (расходы на продажу)».

6.9. Капитал

В 2025 году Общество объявляло и выплачивало дивиденды за 2023 год в сумме 23 480 тыс. руб. физическим лицам – учредителям Общества.

Резервный и добавочный капитал на 31.12.2025 г. отсутствует.

Представление об изменении капитала общества за отчетный период обеспечивается раскрытием информации в отчете об изменениях капитала.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 225 028 тыс. рублей. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 225 018 тыс. рублей.

Учредитель: Барышников Андрей Игоревич (ИНН 633005395804), Размер номинальной стоимости доли –10 000 (Десять тысяч) рублей, 100 % уставного капитала.

6.10. Информация о финансовых результатах

По итогам деятельности за 2025 год Обществом получена прибыль в сумме 17 041 тыс. руб.

6.11. Применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, постоянных налоговых активах и обязательствах.

Учет ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежеквартально. В конце квартала рассчитывается условный расход или условный доход в корреспонденции со счетом 68.04.2 «Расчет налога на прибыль».

Также производится отражение ОНА, ОНО, ПНР (ПНД) в корреспонденции со счетом 68.04.2 по счетам:

ОНА – 09 «Отложенные налоговые активы»

ОНО - 77 «Отложенные налоговые обязательства»

ПНР (ПНД) -99.02.3 «Постоянный налоговый расход (доход)».

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Виды активов и обязательств	Обороты за период	
	Дебет	Кредит
09 ОНА	5 614 783,82	5 387 896,31
Основные средства	2 350 524,80	1 458 237,88
Оценочные обязательства и резервы	60 386,17	
Расходы будущих периодов	159 083,12	212 191,75
Товары	0,01	74,20
Убыток текущего периода	168 662,30	168 662,30
Арендные обязательства	2 876 127,42	3 548 730,18
Итого	5 614 783,82	5 387 896,31
77 ОНО	3 000 340,82	5 292 190,90
Доходы будущих периодов		520 578,77
Основные средства	2 057 720,33	4 473 364,13
Товары	120,24	
Арендные обязательства	942 500,25	298 248,00
Итого	3 000 340,82	5 292 190,90

Текущий налог на прибыль согласно налоговой декларации (строка 2411 ОФР)

- Отложенные налоговые активы составили – 226 тыс. руб. (Разница между дебетовым и кредитовым оборотами счета 09).

-отложенные налоговые обязательства составили (2 291) тыс. руб. (Разница между кредитовым и дебетовым оборотами счет 77).

Налогооблагаемая и вычитаемая разница –свернуто составили (2 065) тыс. руб. (строка 2412 ОФР)

6.12. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет и внебюджетные фонды составила:

Таблица №7 (тыс. руб.)

№ п/п	Вид налога	Сумма задолженности на 31.12.2024 г.
1.	Налог на добавленную стоимость	9 649,27
2.	Налог на прибыль	2 577,93
3.	Налог на имущество	203,19
4.	Земельный налог	36,4
5.	Транспортный налог	267,04

6.13. Оценочные обязательства и резервы

Общество в 2025 году создала оценочные обязательства.

Информация о движении оценочных обязательств представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме 8.3 «Оценочные обязательства».

п/п	Наименование оценочных обязательств	Остаток на начало года	Создание резерва (сумма, руб.)	Погашение (сумма, руб.)	Остаток на 31.12.25 г.
1	Резерв по гарантийному обслуживанию	3 669 136	3 669 136	3 669 136	3 669 136
2	Резерв по оплате отпусков	1 231 917,00	1 751 273,00	1 509 728,00	1 473 462,00
	Итого	4 901 135,00	5 420 490,00	5 178 945,00	5 142 680,00

Информация по Резерву по сомнительным долгам представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме. 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

8. События, произошедшие после отчетной даты

7.1. В период с 31 декабря 2025 г. по 01.04.2026 г. никаких значительных событий не произошло. Существенные события после отчетной даты подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствуют.

- У нас не появились новые обязательства, мы не привлекали новые заимствования.
- Мы не произвели и не планируем продажу активов;
- У нас не происходила национализация каких-либо активов, их уничтожение (например, в результате пожара или наводнения), не имели место случаи конфискации государством активов;
- Не имела место и не планируется реконструкция;
- Мы не выпускали новые или дополнительные акции, у нас не появлялись долговые обязательства, мы не заключали соглашения о слиянии или ликвидации и не планировали подобные сделки;
- Нами не заключались и не планируются сделки о приобретении имущественных комплексов других предприятий;
- Нами не совершались и не планируются крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;
- У нас не производилась и не планируется реорганизация, существенное сокращение или прекращение деятельности, не ожидаются существенные убытки от деятельности;
- У нас не происходило и не планировалось каких-либо изменений в отношении существующих рисков или имеющихся условных обязательств (например, существенное снижение стоимости основных средств после даты составления отчетности);
- Мы не производили и не планировали каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок и корректировок в отчетности;
- Нам не известно о существовании иных событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики компании и правомерность использования допущения о непрерывности деятельности компании.

9. Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относил директора.

В 2025 г. Общество производило выплаты заработной платы основному управленческому персоналу за выполнение функциональных обязанностей. Общая сумма выплат составила 1 653 тыс. руб.

10. Выплата дивидендов /доходов по участию в Обществе

Решение единственного участника о выплате дивидендов в 2025 году Обществом было принято 03.12.2025 г. за 2023 г. на сумму 23 480 000 руб.

11. Информация о связанных сторонах.

1) Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ВЭК»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Барышников Андрей Игоревич	РФ, директор, участник в УК	договор купли-продажи доли в уставном капитале	18.01.2023	Выплаты вознаграждений по оплате труда, задолженность отсутствует

2) **Перечень субъектов, на которые ООО «ВЭК» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «ВЭК»**

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Передвижная Механизированная Колонна № 5»	443022, г.Самара, Заводское шоссе, д.111, оф. 372	договор купли-продажи доли в уставном капитале	29.05.2023	Оплата доли в уставном капитале задолженность отсутствует

Субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «ВЭК», не имеется

12. Раскрытие информации о непрерывности в деятельности Общества

Организация не имеет никаких планов и намерений в отношении прекращения деятельности, сокращения либо продажи части бизнеса.

Хозяйственная деятельность Общества соответствует видам деятельности, предусмотренным Уставом. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности. В Обществе отсутствуют факторы, способные повлиять на непрерывность деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

13. Раскрытие информации об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2025 году отсутствовали.

14. Показатели по сегментам

Организация не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» поскольку не является участником организованного рынка ценных бумаг.

15. Прочая информация

В 2025 году Общество не получало государственную помощь, не принимало участие в совместной деятельности.

Общество относится к субъектам среднего предпринимательства.

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств. Деятельность Общества в 2025 г. осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства.

В 2025 году Общество осуществило следующие затраты на энергоносители: 544 тыс. руб.

15. Бенефициары Общества

В соответствии с пунктом 6 статьи 6.1 Федерального закона № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»:

Бенефициаром Общества на 31.12.2025 г. является

Барышников Андрей Игоревич (ИНН 633005395804), Размер номинальной стоимости доли –10 000 (Десять тысяч) рублей, 100 % уставного капитала.

16. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Руководство Общества не может исключить, что по поводу отдельных операций, произведенных в отчетном и предшествующем периодах, возможны споры с контрагентами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

В соответствии с п. 25 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) подробная информация не раскрывается.

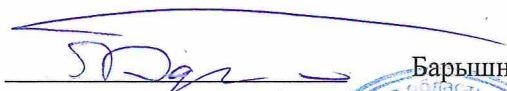
Однако, по мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2025 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положения Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2025 году не происходили.

Информация по прекращаемой деятельности в части текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствует.

31.03.2026 г.

Директор



Барышников А.И.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные (переоцененная) амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	90 443 59 500	(19 845) (5 072)	26 855 8 850	(47 829) (59 644)	8 707 23 598	(16 484) (14 354)	- -	- -	- -	- -	83 785 90 443	(38 372) (19 845)
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г. За 2025 г.	4 218 22 809 14 500	(1 406) (1 786) -	10 000 4 412 -	- (23 003) (14 500)	- 1 427 -	(603) (1 047) -	- -	- -	- -	- -	14 218 4 218 14 500	(2 008) (1 406) (3 416)
Сооружения	За 2024 г. За 2025 г.	14 500 2 130	- (717)	- -	- (1 343)	- 630	- (351) (448)	- -	- -	- -	- -	4 477 2 130 495	(3 416) (717) (374)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г. За 2025 г.	3 472 495	(899) (297)	- -	(1 343) (406)	630 406	(448) (117)	- -	- -	- -	- -	495 59 031	(297) (32 284)
Офисное оборудование	За 2024 г. За 2025 г.	901 65 309	(586) (17 344)	582 1 167	(406) (18 829)	406 8 707	(117) (15 244)	- -	- -	- -	- -	- 65 309	(297) (17 344)
Транспортные средства	За 2024 г. За 2025 г.	6 395 2 958	(1 734) -	1 167 1 000	(23 990) -	20 741 -	(12 333) -	- -	- -	- -	- -	3 958 2 958	- (290)
Земельные участки	За 2024 г. За 2025 г.	4 000 833	- (81)	2 958 773	(4 000) -	- -	- (209)	- -	- -	- -	- -	1 607 833	(290) (81)
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	7 422 -	(67) -	314 -	(6 903) -	395 -	(409) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:													
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учета)		списано (с учета)		наменения за период		переводка		На конец периода	
		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая стоимость	накопленная амортизация	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)	(первоначальная)
Права пользования активами - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	61 776 99 469	(28 362) (32 342)	13 872 45 050	- -	(1 006) 408	(12 163) (20 447)	- -	- -	- -	- -	61 332 61 776	(15 275) (28 362)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 348 2 348	(1 859) (895)	- -	- -	- -	(489) (1 174)	- -	- -	- -	- -	2 348 61 332	(1 859) (15 275)
Транспортные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	59 428 97 122	(12 003) (17 157)	13 872 45 050	- -	- 408	(11 614) (19 273)	- -	- -	- -	- -	59 428 -	(12 003) -

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	87 512	101 054	117 556
в том числе:			
Здания	12 209	2 812	21 023
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 061	1 901	4 236
Офисное оборудование	122	198	315
Транспортные средства	72 804	95 390	84 626
Другие виды основных средств	1 317	7 552	7 355
Неамортизируемые основные средства - всего	3 958	2 958	4 000
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
Земельные участки	3 958	2 958	4 000

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	4 812	4 812	-
в том числе:	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	4 812	4 812	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	25 870 48 477	- -	(270) (1 997)	(25 600) (48 477)	- -	- -
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	270 582	- -	(270) -	- (582)	- -	- -
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 13 872	- -	- -	- (13 872)	- -	- -
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	45 206 10 000	- -	- -	(45 206) (10 000)	- -	- -
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	146 314	- -	- -	(146) (314)	- -	- -
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	1 000 2 958	- -	- -	(1 000) (2 958)	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 3 691	- -	627 721	- -	- -	(627) (4 412)	- -	- -
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	627 -	- -	- -	(627) -	- -	- -
Станция глубокой биологической очистки сточных вод	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Пункт охраны (Утевская, 24)	За 2025 г. За 2024 г.	- 3 691	- -	- 721	- -	- -	- (4 412)	- -	- -

5. Финансовые вложения

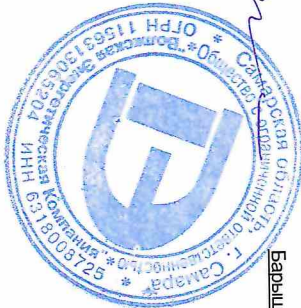
5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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/резерв на под обесценение	переклассифици ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	175 450	-	-	(42 855)	-	-	(350)	-	132 245	-
	За 2024 г.	316 550	-	-	(141 100)	-	-	-	-	175 450	-
в том числе:	За 2025 г.	175 450	-	-	(42 855)	-	-	(350)	-	132 245	-
	За 2024 г.	316 550	-	-	(141 100)	-	-	-	-	175 450	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	175 460	-	-	(42 855)	-	-	(350)	-	132 255	-
	За 2024 г.	175 460	-	-	(141 100)	-	-	-	-	175 460	-
Итого	За 2024 г.	316 560	-	-	(141 100)	-	-	-	-	175 460	-

Директор

31.03.2026

Барышников А.И.



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	149 200 136 188	-	884 619 838 564	(832 907) (825 661)	-	-	X X	X	200 595 149 200	-
в том числе:	За 2025 г.	104	-	8 003	(8 027)	-	-	-	-	80	-
Сырье и материалы	За 2024 г.	22	-	8 772	(8 690)	-	-	-	-	104	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	148 623 135 636	-	871 903 823 730	(820 469) (810 756)	-	-	-	-	199 739 148 623	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	473 530	-	4 713 4 061	(4 411) (4 117)	-	-	-	-	775 473	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	125	-
в том числе:	-	125	-
Товары	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Директор

31.03.2026

Барышников А.И.



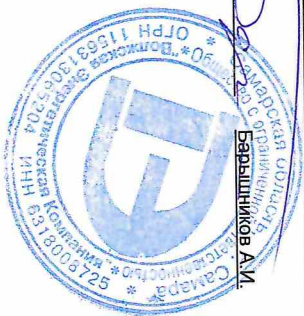
7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода			
		На начало года		поступило			списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			переклассифицировано	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:											
	Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	309 876	(18 974)	219 600	2 729	(249 800)	(56)	(2 257)	-	282 349	(17 521)
	За 2024 г.	404 476	(9 462)	246 399	3 248	(339 218)	(5 029)	(2 330)	-	316 248	(18 974)	
	в том числе:											
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	121 831	(599)	35 219	-	(117 184)	(2)	(118)	-	39 864	(517)
	За 2024 г.	148 933	(1 949)	116 830	-	(143 894)	(39)	(1 777)	-	121 831	(599)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	137 965	(18 375)	153 004	-	(96 858)	(55)	(2 139)	-	194 056	(16 854)	
За 2024 г.	222 876	(7 513)	108 601	-	(188 521)	(4 990)	(554)	-	137 965	(18 375)		
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 958	-	176	2 540	(2 958)	-	-	-	2 717	-	
За 2024 г.	255	-	2 958	-	(254)	-	-	-	2 958	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	43 298	-	30 925	189	(29 651)	-	-	-	44 761	(150)	
За 2024 г.	27 422	-	14 861	3 248	-	(2 232)	-	-	-	43 298	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	3 149	-	-	-	(3 149)	-	-	-	3 149	-	
За 2024 г.	3 540	-	3 149	-	-	(3 540)	-	-	-	951	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	674	-	276	-	(777)	-	-	-	674	-	
За 2024 г.	1 452	-	-	-	-	(18 974)	(56)	(2 257)	X	282 349	(17 521)	
Итого	За 2025 г.	309 876	(18 974)	219 600	2 729	(249 800)	(5 029)	(2 330)	X	316 248	(18 974)	
За 2024 г.	404 476	(9 462)	246 399	3 248	(339 218)	(5 029)	(2 330)	X				

Директор

31.03.2026



8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			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.	37 095 81 900	5 351 31 784	- -	(22 659) (106 522)	- -	19 787 37 095	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	37 095 29 933	5 351 31 784	- -	(22 659) (24 622)	- -	19 787 37 095	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 81 900	- -	- -	(81 900) -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	486 955 670 970	352 105 112 870	9 15	(351 567) (259 069)	(68) (736)	487 433 486 955	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	404 769 467 659	207 639 61 461	- 1	(325 482) (123 704)	- (649)	286 926 404 769	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	14 373 9 864	5 261 14 087	- -	(9 148) (9 491)	(67) (87)	10 419 14 373	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 959 16	- 2 958	- -	(2 957) (15)	(2) -	- 2 959	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	8 027 8 272	131 366 1 904	9 14	(6 925) (2 164)	- -	132 477 8 027	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	51 234 78 838	- -	- -	(6 522) (27 604)	- -	44 712 51 234	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	- 49 834	- -	- -	- (49 834)	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 916 12 954	1 229 162	- -	(60) (11 200)	- -	3 085 1 916	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	3 108 13 484	6 541 -	- -	- (10 376)	- -	9 649 3 108	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	461 -	3 461	- -	(461) -	- -	3 461	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	3 -	3 -	- -	(3) -	- -	- 3	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	105 114	66 50	- -	(8) (59)	- -	162 105	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	524 050 752 870	357 456 144 654	9 15	(374 226) (365 591)	(68) (736)	507 220 524 050	

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 901	5 420	1 510	3 669	5 143
	3а 2024 г.	19 080	1 580	1 083	14 677	4 901
в том числе:						
Резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию	3а 2025 г.	3 669	3 669	-	3 669	3 669
	3а 2024 г.	18 346	-	-	14 677	3 669
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	1 232	1 751	1 510	-	1 473
	3а 2024 г.	734	1 580	1 083	-	1 232

Директор

31.03.2026 г.



9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	10 893	4 947	19 469
в том числе:			
банковские гарантии	10 893	4 947	19 469
Выданные - всего	119 046	104 046	-
в том числе:			
собственные векселя	100 000	100 000	-
выданные			
банковские гарантии	15 000	-	-
основное средство, переданное в залог	4 046	4 046	-

Директор

 Барышников А.И.

31.03.2026 г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	824 039	818 695
Затраты на оплату труда	20 480	16 824
Отчисления на социальные нужды	5 272	5 070
Амортизация	28 647	29 162
Прочие затраты	70 874	92 129
Итого по элементам	949 614	961 860
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	949 312	961 881

Директор

31.03.2026

Барышников А.И.

