

Раздел 10. Текстовая часть пояснений

к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «ТД Урал ИНВЕСТ»

1. Общая информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества с ограниченной ответственностью «ТД Урал ИНВЕСТ» (далее по тексту ООО «ТД Урал ИНВЕСТ» либо Общество) составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., положениями по бухгалтерскому учету, другими нормативными актами в области бухгалтерского учета.

Все числовые показатели бухгалтерской (финансовая) отчетности, а также пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах представлены в тысячах рублей.

Отступлений от действующих в РФ правил бухгалтерского учета в 2024 году не производилось.

2. Краткая характеристика и основные направления деятельности

ООО «ТД Урал ИНВЕСТ» создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным Законом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Зарегистрировано в ИФНС России № 6 по г. Лысьва Пермского края 13 октября 2011 года Свидетельство 59 № 004155615. ОГРН 1115918000868, ИНН 5918998494, КПП 590701001.

Единственный участник ООО «ТД Урал ИНВЕСТ» Падерин Алексей Вольдемарович с долей 100%. Вклад в уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Доля государственного вклада, иностранного капитала отсутствует.

Юридический адрес: 614030, г. Пермь, ул. Янаульская 35 корпус А

Фактический адрес: 618900, г. Лысьва Пермский край, ул. Коммунаров, 114

Основной целью деятельности ООО «ТД Урал ИНВЕСТ» является получение прибыли от финансово-хозяйственной деятельности и иной деятельности предприятия.

Основным видом деятельности Общества является

25.91 «Производство металлических бочек и аналогичных емкостей»

Дополнительными видами деятельности являются:

46.90 «Торговля оптовая неспециализированная»

22.29.2 «Производство прочих изделий из пластмасс, не включенных в другие группировки»

25.99 «Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки»

25.50 «Ковка, прессование, штамповка и профилирование, изготовление изделий методом порошковой металлургии».

Среднесписочная численность персонала за 2024 год составила 216 человек.

Органами управления Общества являются:

- Участник Общества;

- Единоличный исполнительный орган – Директор Общества.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

Функции единоличного исполнительного органа исполняет директор Падерин Алексей Вольдемарович, действующий на основании Устава.

Сведения об аудиторской фирме:

Общество с ограниченной ответственностью «Константа-Аудит» член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12106007256

Место нахождения: 614000, Пермский край, г.о. Пермский, г Пермь, ул Газеты Звезда, д. 20, офис 9.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (сокращенное наименование СРО ААС), регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 13.01.2021 № 489

3. Учетная политика организации

При подготовке бухгалтерской отчетности неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствовала.

В течение 2025 г. Общество не вносило в учетную политику изменения способные оказать существенное влияние на финансовое положение или финансовые результаты деятельности.

Основные положения учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета:

1. В качестве основных средств к бухгалтерскому учету принимается актив, если одновременно выполняются следующие условия:

- использование в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;
- использование в течение длительного времени, то есть срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- Обществом не предполагается последующая перепродажа данных активов;
- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Актив стоимостью до 100 000 руб. включительно со сроком полезного использования свыше 12 месяцев учитывается в качестве материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Начисление амортизации по всем основным средствам производится линейным методом.

2. Существенной признается ошибка, составляющая не менее 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской (финансово) отчетности.

3. МПЗ и товары принимаются к учету по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Списание МПЗ и товаров на затраты производится по средней себестоимости.

4. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

5. Доходами от обычных видов деятельности организация признается выручка от реализации товаров (работ, услуг).

Остальные доходы Общества являются прочими доходами.

6. Управленческие расходы ежемесячно в полном размере списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы на продажу ежемесячно в полном размере списываются в дебет счета 90 «Продажи».

7. При реализации (отпуске) товаров их оценка производится по средней себестоимости.

8. Учет затрат, произведенных в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам, ведется с использованием счета 97 «Расходы будущих периодов» бухгалтерского учета. Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течение периода, к которому они относятся в дебет счетов учета затрат. Данные затраты отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов.

4. Оценочные обязательства.

Оценочное обязательство на резерв отпусков создано и отражено на счете 96 в размере

9 301 259,82 руб., использовано в сумме 10 638 496,60 руб., с учетом остатка неиспользованных отпусков 3 201 894,71 на начало года 2025, переходящий остаток на 2026 год неиспользованных отпусков составил 1 864 657,93руб.

5. Доходы и расходы организации

Выручка в 2025 году составила 636 142 тыс. рублей
В т.ч. от продажи товаров собственного производства 625 016 тыс. руб.
от продажи покупных товаров – 11 126 тыс. руб.

Расходы в 2025 году составили 494 411 тыс. руб.
В т.ч. стоимость реализованных покупных товаров – 8 673 тыс. руб.

6. Информация о связанных сторонах

Связанные лица / Характер операций	Доходы (руб.)	Расходы (руб.)	Выдача (возврат) займов
ООО «ТД МегаПласт» ИНН 5918214132 - Реализация товаров, продукции, проценты по займам	23 180 329,26	768 000	
Падерина С.Н. - аренда недвижимого имущества, проценты по займам выданным	241 000	4 550 403	-
Падерин А.В. - выдача процентных займов, роялти, проценты по займам	3 114 029,99		
Падерин А.А. - роялти	-	34483	-
Итого	26 535 359,25	5 352 886	

Согласно Решению № 32 от 30.10.2025 г. была произведена выплата дивидендов единственному учредителю физическому лицу Общества в сумме 1 724 138 руб.
Все расчеты со связанными лицами осуществлялись в денежной форме.
Дебиторская задолженность связанных лиц не списывалась, резервы не формировались.

Выплата управленческому персоналу за 2025 год составила 19 200 573,72 рублей

7. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 г. на балансе Общества числятся объекты основных средств (движимое и недвижимое имущество) остаточной стоимостью 61 088 тыс. руб. (первоначальная стоимость 206 697 тыс. руб., сумма начисленной амортизации 144 809 тыс. руб.). А также есть арендованное имущество остаточной стоимостью 4 748 тыс. руб. (первоначальная стоимость 18 066 тыс. руб., сумма накопленной амортизации 13 318 тыс. руб.)

По состоянию на 31.12.2025 г. на балансе Общества нет объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации.

В 2025 основных средств, переведенных в малоценное имущество и списанных в результате износа, не было

В обществе отсутствуют объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений.

Общество в течение отчетного года не получало основные средства безвозмездно.

Переоценка основных средств не производилась.

Пересмотра элементов амортизации так же не производилось

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. нематериальных активов на балансе предприятия нет.

9. Материально-производственные запасы

По состоянию на 31.12.2025 г. на балансе Общества числится общая сумма МПЗ в размере 136 851 тыс. руб., включая:

Материалы 34 369 тыс. руб.

Полуфабрикаты собственного производства 2 614 тыс. руб.

Товары для перепродажи 1 251 тыс. руб.

Готовая продукция 98 617 тыс. руб.

В течение 2025 г. способы оценки материально-производственных запасов и товаров не изменялись.

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет остатков незавершенного основного производства.

Вследствие невозможности использования сырья в производстве изделий из пластмассы:

- Полипропилен вторичный морозостойкий в количестве 1000 кг

В размере 35 рублей за кг с НДС. Указанные МПЗ проданы по цене 35 рублей за 1 кг. с НДС ввиду отсутствия спроса.

В 2025 году МПЗ и товары в залог третьим лицам не передавались.

Ввиду потери товарного вида на отчетную дату был создан резерв под снижение стоимости МЦ в размере 36 тыс. руб.,

10. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 г. денежные средства в кассе и на счетах в банках составили 970 тыс. руб., в том числе:

Банк	Дата и № договора	Сумма, тыс. руб.
р/с АО «Альфа-Банк»	X	34
р/с АО «Металлинвестбанк»	X	23
р/с ПАО «Сбербанк»	X	376
АО Газпромбанк	X	406
ПАО АКБ «Авангард»	X	30
В кассе	X	54
ООО «Унифондбанк»	X	47
Итого:		970

11. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025 г. финансовые вложения Общества состоят из процентных займов выданных, включая:

Процентные займы Падерину А.В., выданные на собственные нужды

Остаток на 31.12.2025

Падерин А.В.	31 890 300,00
от 03.06.2019 (10%)	1 450 000,00

от 10.06.2019 (10%)	1 450 000,00
от 10.07.2019 (10%)	8 845 000,00
от 10.07.2024 (7,5%)	3 000 000,00
от 11.03.2020 (10%)	1 000 000,00
от 12.04.2019 (10%)	1 000 000,00
от 15.02.2019 (10%)	1 450 000,00
от 16.05.2019 (10%)	2 900 000,00
от 20.01.2020 (10%)	2 000 000,00
от 21.03.2019 (10 %)	3 400 000,00
от 25.01.2019 (10%)	1 450 000,00
от 25.12.2018 (10 %)	910 300,00
от 28.01.2019 (10%)	1 450 000,00
от 28.02.2019 (10%)	135 000,00
от 28.05.2019 (10%)	1 450 000,00

Процентный заем, выданный Падериной С.Н. на собственные нужд

Остаток

Падерина С.Н.	2 410 000,00
от 28.09.2017 (10%)	2 410 000,00

Процентный заем, выданный ООО «РВС Техснаб»

Остаток

РВС ТЕХСНАБ ООО	1 000 000,00
от 03.06.2021	1 000 000,00

Рыночная стоимость по финансовым вложениям не определяется.

В 2025 году совместная деятельность, а также операции с ценными бумагами и с производными финансовыми инструментами не осуществлялись.

Признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.

Финансовые вложения залогом не обременены.

12. Кредиты и займы полученные

12.1. Долгосрочные кредиты

Долгосрочный кредит переведен в краткосрочные обязательства .

Сумма Кредита , тыс. руб.	Наименование , коммерческого банка	% ставка годовых	Размер комиссии , % годовых	Дата договора	Дата погашения	Обеспечение (наименование, балансовая стоимость залога, тыс. руб.)	Остаток , тыс. руб.	График погашения
186000	СБЕРБАНК	17,95		11.09.2024	10.09.2026	Без залога	186000	По графику
Итого:		X	X		X	X	186000	X

12.2 Займы полученные

Лицо, предоставившее займ	Сумма по договору займа, тыс. руб.	Остаток, тыс. руб.	Дата выдачи	Дата погашения
Банковские проценты		564		25.01.2025
итого		564		

13. Дебиторская и кредиторская задолженность

13.1. По состоянию на 31.12.2025 г. общая сумма непогашенной дебиторской задолженности составляет 127 466 тыс. руб.:

Дебиторская задолженность за реализованный товар 88 495 тыс. руб., в т. ч. :

ООО "ТД МегаПласт"	25 944
ООО "Регион учета"	29 288
ООО «Мир инструмента»	9 319
ЦБПО ПРЭПУ	2 833
ООО "РПП"	3 911
Борец сервис-Нефтеюганск	2 213
ИП Галаганов Т.В.	1 768
ООО "Брозэкс"	1 669
ООО «Уральская корона»	1 667

Авансы выданные 10 634 тыс. руб. в т.ч.

ИП Попцов	5 000
ИП Ситников	2 353
СБ альтернатива	777

Прочая дебиторская задолженность в размере 28 337 тыс. руб.

13.2. По состоянию на 31.12.2025 г. общая сумма непогашенной кредиторской задолженности составляет 42 170 тыс. руб., в т.ч.:

Кредиторская задолженность за поставленный товар 20 455 в т. ч.:

ММК	9 838
Уст. Сибирский регион	5 145
ООО «ЛЗМИ»	2 062
ООО «Феррит»	1 340
Воронцов	1 263

Авансы полученные 3 900 в т. ч.:

ООО «Зил-гарант»	3 333
------------------	-------

Расчеты по налогам и сборам 2 438 тыс. руб.

Расчеты по НДС , не отраженных на ЕНС 11 066 тыс.руб.
Прочая кредиторская задолженность 4 311 тыс. руб.

13.3. В 2025 году 908665,18 руб. - сумма дебиторской задолженности, списанная в текущем году, связана со списанием дебиторской задолженности по контрагенту ООО «Алмаз» в размере 35 % 908665 руб. от суммы задолженности по Мировому соглашению № А75-20480/2019 и переноса на нового дебитора сумму в размере 1 687 521,06 руб. ООО ИНТЕРМИКС.

Сумма дебиторской задолженности 2875,42 списана в связи с истечением срока исковой давности

14. Финансовый результат

Прибыль от продажи товаров за 2025 год составила 141 731 тыс. руб.

С учетом коммерческих и управленческих расходов, а также с учетом прочих доходов и расходов за 2025 год Обществом получена прибыль в размере 27 857 тыс. руб.

15. Капитал

Уставный капитал Общества определен учредительным документом в размере 10 тыс. руб. Задолженность учредителя по вкладу в уставный капитал отсутствует.

По состоянию на 31.12.2023 г. общая сумма нераспределенной прибыли составляет величину в размере 138 273 тыс. руб.

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2023г., 31.12.2024г., 31.12.2025 соответственно имеют положительную величину в размере 138 283 тыс. руб. , 140 716 тыс. руб. и 156 882 тыс. руб. соответственно и превышают размер уставного капитала.

16. Учет расходов на НИОКР

В 2025 году ООО «ТД Урал ИНВЕСТ» не осуществляло расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы.

17. Учет государственной помощи

В 2025 году ООО «ТД Урал ИНВЕСТ» не получало государственной помощи.

18. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

19. Информация о забалансовом учете имущества, прав и обязанностей.

По состоянию на 31.12.2025 г. в аренде у Общества находится офисное и складское помещение по адресу: 618900, г. Лысьва Пермского края, ул. Коммунаров, 114. Договорные отношения на отчетную дату имеют долгосрочный характер.

20. Незавершенные капитальные вложения.

На 31.12.2025 на балансе организации числятся основные средства, не введенные в эксплуатацию. Запланированный период готовности к использованию и ввода в эксплуатацию – Первое полугодие 2026 г.:

Счет Объекты строительства	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
08	6 100 058.55		5 076 588.20	3 550 126.97	7 626 519.78	
08.03	5 228 492.66		4 794 088.20	3 267 626.97	6 754 953.89	
Автоматическая система пожаротушения (АСПТ) (Коммунаров ,114 производственное здание)	293 700.00		17 142.86		310 842.86	
Благоустройство территории	4 054 333.33				4 054 333.33	
Водопровод и канализация (Склад готовой продукции)			700 854.06		700 854.06	
Коммунаров 143 (объекты капстроительства)			351 000.00		351 000.00	
Котельная АБК			443 073.85	443 073.85		
Плоскошлифовальный станок 3Б 722	300 000.00				300 000.00	
Пресс-форма "ручка"			262 678.42		262 678.42	
Ремонт склада готовой продукции			1 275 190.59	1 275 190.59		
Штамп вырубки корпуса ведро оцинкованное 9 л (2)			676 915.00		676 915.00	
Штамп вырубки полукорпуса ванны 40л (ремонт)			803 431.56	803 431.56		
Штамп вырубки пряжки клемсы 48*48	98 330.22				98 330.22	
Штамп гибки ручки вазонов	181 857.41		36 399.60	218 257.01		
Штамп гибки ручки кофейника			108 106.98	108 106.98		
Штамп проколки ведра 0,5 л			108 445.29	108 445.29		
Штамп проколки ручки вазонов	300 271.70		10 849.99	311 121.69		
08.04	871 565.89		282 500.00	282 500.00	871 565.89	
08.04.1	871 565.89		282 500.00	282 500.00	871 565.89	
Комплекс оборудования вырубки доньев оцинк. ведер из рулона	125 151.52				125 151.52	
Комплекс оборудования вырубки заготовок ведра (12 л) из оцинкованного рулона	208 484.85				208 484.85	
Комплекс оборудования вырубки заготовок ведра (9 л) из оцинкованного рулона	166 818.19				166 818.19	
Полуавтомат. линия для гибки донного фланца и прик.	50 151.52				50 151.52	
Пресс однокривошипный КД 1426В № 2	50 151.52				50 151.52	
Пресс однокривошипный КД 1426В № 3	41 784.32				41 784.32	
Пресс-автомат - 7 - ми шпindelный	66 784.32				66 784.32	
Пресс-автомат - 7 - ми шпindelный № 2	66 818.19				66 818.19	
Строительная бытовка 6 м (цинк)			282 500.00	282 500.00		
Электротельфер г/п 1,0тн в/п 6,0 м (Болгария)	95 421.46				95 421.46	
Итого	6 100 058.55		5 076 588.20	3 550 126.97	7 626 519.78	

21. Отчет о движении денежных средств

Информация о денежных средствах в «Отчете о движении денежных средств» отражена без НДС.

22. Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль составила 35 454 тыс. руб. Ставка налога на прибыль 25 %. Сумма начисленного налога на прибыль за 2025 год составила 8 864 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 27 857 тыс. руб. налог на прибыль по БУ 2 271,80 тыс. руб.

Сумма ОНА на начало года (09 счет) 1 698 903,24 руб.

В течение года произошло уменьшение ОНА на 141 310,20 руб.

Сумма ОНО на начало года (77 счет) 2 0118 187,11 руб.

В течение года произошло увеличение ОНО на 964 041,52 руб.

Сумма отложенного налога на прибыль (ОНИ) равна 1105 тыс. руб., что составляет величину изменению ОНА и ОНО по итогам 2025 г.

Сумма текущего налога на прибыль (ТНП) составила 9969 тыс. руб.

23. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов в 2025 году составили 12395 тыс. руб.

24. Информация об экологической деятельности организации

Приобретение (создание), модернизация объектов, связанных с экологической деятельностью в 2025 г. не осуществлялось.

Платежи за негативное воздействие на окружающую среду составили 0,345 тыс. руб.

Экологический сбор по массам за 2022, 2023, 2024 составил 359,66 тыс. руб.

25. Информация об исправлении ошибок в учете и отчетности

В течение 2025 года существенных ошибок, относящихся к предшествующим периодам, выявлено не было.

26. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою производственную деятельность на территории Пермского края. В разрезе географических сегментов бухгалтерский учет не ведется.

27. Информация об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде Общество не являлся участником договора о совместной деятельности.

28. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Общество не принимало решение о прекращении какого-либо вида деятельности, информация о прекращаемой деятельности отсутствует. В соответствии с принципом непрерывности деятельности Общество будет непрерывно 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.

29. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

30. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Сложившаяся в 2025 году геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, проводимая государством СВО, не оказали существенного влияния на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества.

Деятельность Общества объективно не связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. В целях управления возможными рисками в Обществе развивается риск-ориентированный подход к ведению бизнеса, призванный обеспечить принятие руководством Общества наиболее эффективных управленческих решений в условиях неопределенности, а также выявить возможности для достижения целей Общества.

Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Информация о существенных неопределенностях в связи с событиями или условиями, возникшими после отчетной даты, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности Общества и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности отсутствует.

Информация о прекращаемой деятельности отсутствует. В соответствии с принципом непрерывности деятельности Общество будет непрерывно 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.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в 2024 году и на момент подписания отчетности отсутствуют.

31. Непрерывность деятельности

ООО «ТД Урал ИНВЕСТ» планирует и дальше продолжать свою деятельность, обеспечивать плановые показатели по выпуску и реализации продукции.

Общество:

- не ожидает значительных убытков от основной деятельности.
- не располагает значительным количеством устаревших, неликвидных и сверхнормативных запасов;
- не ожидает увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности;
- не ожидает трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом (например, не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены, массовых увольнений персонала и т.п.);
- не ожидает потери важнейшего рынка оказания услуг, рынка реализации продукции и товара, лицензии и т.п.
- не ожидает возможных судебных исков против Общества, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для нашей организации;
- не ожидает возможного возникновения других событий, которые могут повлиять на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Директор ООО «ТД Урал ИНВЕСТ»

Падерин А.В.

Главный бухгалтер ООО «ТД Урал ИНВЕСТ»

Ефимова Я.Н.