Общество с ограниченной ответственностью
«ТольяттиЭнергоСбыт»

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год.

г.Тольятти

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «ТольяттиЭнергоСбыт» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ТольяттиЭнергоСбыт».
Сокращенное наименование: ООО «ТЭС».
Форма собственности: частная.
1.2. Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ и Федеральным законом от 08.02.1998г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».
Дата государственной регистрации: 08.12.2004г. общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам №2 по Самарской области.
ОГРН: 1046301100284
ИНН: 6321144460
КПП: 632401001
Юридический и почтовый адрес: 445020, Самарская обл., г.Тольятти, ул. Белорусская, 33.
1.3. Основным видом деятельности ООО «ТольяттиЭнергоСбыт» является торговля электроэнергией.
1.4. Органами управления обществом являются:

- Общее собрание участников
- Совет директоров
- Единоличный орган управления Обществом (генеральный директор)

1.5. Генеральный директор общества Ярцев Александр Васильевич. Ответственным за подготовку годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г. является главный бухгалтер Клюбин А.М.
1.6. Численность работников на 31.12.2025г. - 50 человек.
1.7. При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности ООО «ТольяттиЭнергоСбыт» руководствовалось федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.11г. «О бухгалтерском учете», положением по ведению бухучета в РФ, утвержденным приказом МФ РФ №34н от 29.07.98г. и иными действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету и отчетности.

1.8. При составлении бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей статьи баланса за отчетный период составляет не менее 5 процентов.
1.9. В части раскрытия основных положений учетной политики:
1.9.1. Основными средствами признаются объекты, соответствующие определению ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и имеющие стоимость более 100 тыс. рублей за единицу.
В отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. организация не применяет ФСБУ 6/2020. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
Информация об операциях с основными средствами раскрыта в таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
1.9.2. Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Расходы по заготовке и доставке товаров учитываются в составе покупной стоимости товаров.
Материально-производственные запасы, отпускаемые в производство или для иных целей, оцениваются в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы» по методу ФИФО. Учет отгруженных товаров (сданных работ, оказанных услуг) ведется по фактической полной себестоимости.
Покупная электроэнергия и услуги по передаче электроэнергии формируют себестоимость продаж, которая учитывается на счете 20 «Основное производство».
Информация об операциях с ТМЦ раскрыта в таблице 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых показателях.

2. Финансовый результат, полученный от основного вида деятельности

2.1. В 2025 году ООО «ТольяттиЭнергоСбыт» осуществляло торговлю электроэнергией в гг.Тольятти и Похвистнево, покупая электроэнергию и мощность на оптовом рынке электроэнергии и мощности и оплачивая услуги по передаче электрической энергии.
В соответствии с применяемой учетной политикой выручка и иные доходы определялись организацией по методу начисления, а расходы признавались в момент их осуществления независимо от оплаты.
Чистая прибыль ООО «ТольяттиЭнергоСбыт», полученная от торговли электроэнергией в 2025 году, составила 250 726 тыс. руб.
В 2024 году чистая прибыль ООО «ТольяттиЭнергоСбыт» составила 153 223 тыс. руб.
2.2. Для исчисления налога на прибыль организация применяет затратный метод (метод отсрочки). За 2025 год налог на прибыль к уплате составил 88 058 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составил 84 410 тыс. руб.,

постоянный налоговый расход составил 2 503 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль организаций составил 1 145 тыс. руб.

Информация по изменению отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в 2025 году представлена в таблицах, тыс. руб.:

ОНА

Счет 09	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Дебиторская задолженность	1 219		877	242	1 854	
Оценочные обязательства и резервы	3 265		439		3 704	
Итого	4 484		1 316	242	5 558	

ОНО

Счет 77	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства		356	71			285
Итого		356	71			285

3. Капитал и чистые активы.

В разделе «Капитал» по строке 1310 указана величина Уставного капитала Общества в размере 21 127 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль ООО «ТЭС», отраженная по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода составляет 428 628 тыс. рублей.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2025 года составили 449 755 тыс. рублей.

Динамика уставного капитала и чистых активов за период 2023-2025гг. представлена в следующем виде:

	На 31.12.23г.	На 31.12.24г.	На 31.12.25г.
Уставный капитал, тыс. руб.	21 127	21 127	21 127
Чистые активы, тыс. руб.	174 461	269 565	449 755
Превышение чистых активов над уставным капиталом, тыс.руб.	153 334	248 438	428 628

Увеличение стоимости чистых активов Общества за 2025 год произошло вследствие получения прибыли от торговли электроэнергией в сумме 250 726 тыс. рублей.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок) и НДС.

Авансы выданные (полученные) отражены в отчетности за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС.

Существенные показатели

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 400 405 тыс. рублей, в том числе по расчетам с покупателями и заказчиками 398 057 тыс. рублей.

Основные дебиторы:

- ЗАО ЭиСС – 77 671 тыс. руб.

- ООО ТКПП – 16 771 тыс. руб.

- АО Похвистневоэнерго – 9 926 тыс. руб.

- ООО СамЭСК – 7 039 тыс. руб.

- ООО Фитнес Фуд – 6 640 тыс. руб.

Организацией проведена оценка дебиторской задолженности на предмет реальности взыскания, резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025г. составляет 7 415 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г., кредиторская задолженность в целом составила 244 673 тыс. рублей, в том числе по расчетам с поставщиками и подрядчиками 212 715 тыс. руб.

Основные кредиторы:

- ПАО Россети Волга – 74 411 тыс. руб.

- АО ЦФР – 34 644 тыс. руб.

- АО Концерн Росэнергоатом – 29 263 тыс. руб.

- ПАО Т Плюс – 23 814 тыс. руб.

- ПАО РусГидро – 7 879 тыс. руб.

На 31.12.2025 года задолженности по заработной плате и социальному страхованию нет. Задолженность по налогам – 26 340 тыс. рублей.

Информация о дебиторской задолженности приведена в таблицах 7.1 и 7.2 раздела 7 «Дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация о кредиторской задолженности приведена в таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Поступление и списание дебиторской и кредиторской

задолженности за 2024 год скорректировано в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

5. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.10.10 № 167н.
Общество осуществляет начисление (признание) обязательства в течение одного или нескольких отчетных периодов в зависимости от срока, в течение которого предполагается произвести соответствующие расходы и/или понести убытки.

Начисление обязательств производится путем равномерного включения в затраты (расходы) текущего отчетного периода (последующих отчетных периодов) соответствующей части обязательств.

Разница между фактическими затратами и суммой обязательств признается как дополнительные расходы в текущем году, если фактические затраты в сумме превышают сумму созданного обязательства. Если же фактические затраты меньше, чем зарезервированная сумма, то избыточная сумма обязательства признается как доход (за исключением обязательств, переходящих на следующий год).

В составе оценочных обязательств отражены: оценочные обязательства по оплате отпусков.

По результатам инвентаризации задолженности организации перед работниками по неиспользованным дням отпуска по состоянию на 31.12.2025 года сформировано оценочное обязательство в сумме 14 815 тыс. рублей.
Ожидаемый срок исполнения оценочных обязательств – 31.12.2026 г.

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

6. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.
Участники общества по состоянию на 31.12.2025г.

1. Богряков Валентин Васильевич 20,0 %
2. Богряков Дмитрий Александрович 40,0 %
3. Богрякова Дарья Алексеевна 40,0 %

Бенефициарными владельцами по состоянию на 31.12.2025г. являются Богряков Д.А. и Богрякова Д.А.

Связанными сторонами являются ЗАО «Энергетика и Связь Строительства», ООО Агрофирма «Радость», Богряков В.В.

В 2025 году с ЗАО «Энергетика и Связь Строительства» действовали следующие договора:

1. №050-21УП от 01.05.2021г. (передача электроэнергии). Кредитовый оборот за 2025 год составил 525 941,69 руб., задолженности на 31.12.2025г. нет.
2. №177-19 от 21.11.2019г. (аренда нежилого помещения). Кредитовый оборот за 2025 год составил 3 071 879,52 руб., кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 767 969,88 руб.
3. №0363 от 01.03.2024г. (электроснабжение). Дебетовый оборот за год составил 3 987 819,38 руб., дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 960 285,90 руб.
4. №0066 от 01.05.2021г. (реализация потерь). Дебетовый оборот за год составил 447 944 602,52 руб., дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 76 710 343,62 руб.

В 2025 году с ООО Агрофирма «Радость» действовали следующие договора:

1. №0149 от 01.01.2010г. (энергоснабжение). Дебетовый оборот за год составил 1 487 463,67 руб., дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 3 973 131,74 руб.

По состоянию на 31.12.2025г. по ООО Агрофирма «Радость» создан резерв по сомнительному долгу в сумме 1 824 372,12 руб.

Все взаиморасчеты со связанными сторонами происходят по безналичному расчету или путем проведения взаимозачета.

Участникам общества в 2025году выплачены дивиденды в сумме 70 536 000 руб.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Оплата труда основному управленческому персоналу производится согласно заключенных контрактов. Выплата премий происходит на основании Коллективного договора ООО «ТЭС». За 2025 год оплата труда управленческому персоналу, в состав которого включены генеральный директор, заместитель генерального директора, заместитель генерального директора по экономике и финансам, советник-консультант по вопросам рынков и регулируемой деятельности, главный бухгалтер, составила 53 489 тыс. рублей, взносы по социальному страхованию и обеспечению 10 132 тыс. рублей.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Ведение бухгалтерского учета условных активов и обязательств осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

По состоянию на конец отчетного периода у Общества отсутствовали условные активы и обязательства, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности.

8. События после отчетной даты.

На момент составления бухгалтерской отчетности события после отчетной даты отсутствуют.

9. Непрерывность деятельности организации

За 2025 год сформирована годовая бухгалтерская отчетность, которая подготовлена с учетом соблюдения принципа непрерывности деятельности организации в ближайшие двенадцать месяцев. Общество не планирует прекратить или существенно сократить свою деятельность.

Оценив влияние экономической ситуации в стране на возможность ООО «ТольяттиЭнергоСбыт» продолжать непрерывно деятельность в ближайшие двенадцать месяцев с даты подготовки годовой бухгалтерской отчетности, руководство пришло к выводу об отсутствии существенных рисков для деятельности организации.

Детальная расшифровка строк отчетности представлена в приложениях №3 «Нематериальные активы», №4 «Основные средства», №6 «Запасы», №7 «Дебиторская задолженность», №8 «Обязательства», №10 «Расходы по обычным видам деятельности», являющихся неотъемлемой частью указанных Пояснений.

Генеральный директор А.В. Ярцев

26 февраля 2026 года

САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, ГОРОД ТОЛЬЯТТИ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ТЭС"
"ТольяттиЭнергоСбыт"
РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

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		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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11	(9)	-	(11)	9	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Сайт ООО "ТЭС"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11	(9)	-	(11)	9	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	2
в том числе: Сайт ООО "ТЭС"	-	-	2
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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 2025 г.	89 414	(25 469)	25 880	(141)	141	(12 027)	-	-	-	-	-	115 153	(37 355)
	За 2024 г.	64 121	(18 588)	26 603	(1 310)	1 310	(8 191)	-	-	-	-	-	89 414	(25 469)
в том числе: Машины и оборудование	За 2025 г.	82 197	(19 307)	25 880	(141)	141	(11 816)	-	-	-	-	-	107 936	(30 982)
	За 2024 г.	56 904	(12 637)	26 603	(1 310)	1 310	(7 980)	-	-	-	-	-	82 197	(19 307)
Транспортные средства	За 2025 г.	7 217	(6 162)	-	-	-	(211)	-	-	-	-	-	7 217	(6 373)
	За 2024 г.	7 217	(5 951)	-	-	-	(211)	-	-	-	-	-	7 217	(6 162)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	77 798	63 945	45 533
в том числе: Машины и оборудование	76 954	62 890	44 267
Транспортные средства	844	1 055	1 266
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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	-	-	-

4.5. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	698	-	-	(698)	-	-
в том числе: Машины и оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	698	-	-	(698)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	6 004	-	28 158	-	-	(25 880)	8 282	-
	За 2024 г.	7 560	-	24 349	-	-	(25 905)	6 004	-
в том числе: Машины и оборудование	За 2025 г.	6 004	-	28 158	-	-	(25 880)	8 282	-
	За 2024 г.	7 560	-	24 349	-	-	(25 905)	6 004	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	30	-	4 017 930	(4 017 955)	-	-	X / X	5	-
	За 2024 г.	16	-	2 976 829	(2 976 815)	-	-	X / X	30	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	30	-	4 701	-	-	-	(4 726) / -	5	-
	За 2024 г.	16	-	2 628	-	-	-	(2 614) / -	30	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	4 013 229	(4 017 955)	-	-	4 726 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 974 201	(2 976 815)	-	-	2 614 / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	361 674	(4 875)	390 398	49 549	(392 946)	(855)	(2 540)	-	407 820	(7 415)
	За 2024 г.	257 089	(7 622)	352 372	8 061	(255 787)	(61)	2 747	-	361 674	(4 875)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	358 197	(4 677)	389 770	-	(343 664)	(855)	(714)	-	403 448	(5 391)
	За 2024 г.	254 608	(7 453)	351 986	-	(248 336)	(61)	2 776	-	358 197	(4 677)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	515	(169)	627	-	(358)	-	12	-	784	(157)
	За 2024 г.	1 649	(169)	334	-	(1 468)	-	-	-	515	(169)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	485	-	-	-	-	-	-	-	485	-
	За 2024 г.	733	-	-	-	(248)	-	-	-	485	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	1	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	52	-	-	-	(40)	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	-	-	52	-	-	-	-	-	52	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 424	(29)	-	49 549	(48 884)	-	(1 838)	-	3 089	(1 867)
	За 2024 г.	97	-	-	8 061	(5 734)	-	(29)	-	2 424	(29)
Итого	За 2025 г.	361 674	(4 875)	390 398	49 549	(392 946)	(855)	(2 540)	X	407 820	(7 415)
	За 2024 г.	257 089	(7 622)	352 372	8 061	(255 787)	(61)	2 747	X	361 674	(4 875)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	7 415	-	4 875	-	7 622	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 391	-	4 677	-	7 453	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	157	-	169	-	169	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 867	-	29	-	-	-

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
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	189 280	219 241	-	(163 848)	-	-	244 673
	За 2024 г.	147 789	178 119	-	(136 628)	-	-	189 280
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	153 220	212 683	-	(153 188)	-	-	212 715
	За 2024 г.	129 338	153 204	-	(129 322)	-	-	153 220
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 895	4 834	-	(7 542)	-	-	5 187
	За 2024 г.	5 922	7 651	-	(5 678)	-	-	7 895
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	27 679	1 624	-	(2 963)	-	-	26 340
	За 2024 г.	10 419	17 260	-	-	-	-	27 679
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 357	-	-	(1 357)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	16	4	-	(16)	-	-	4
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	482	100	-	(151)	-	-	431
	За 2024 г.	737	-	-	(255)	-	-	482
Итого	За 2025 г.	189 280	219 241	-	(163 848)	-	X	244 673
	За 2024 г.	147 789	178 119	-	(136 628)	-	X	189 280

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	13 062	1 753	-	-	14 815
	За 2024 г.	7 070	5 992	-	-	13 062
в том числе: Оценочные обязательства по оплате отпусков	За 2025 г.	16 062	1 753	-	-	14 815
	За 2024 г.	7 070	5 992	-	-	13 062

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 859 023	2 849 325
Затраты на оплату труда	103 128	81 383
Отчисления на социальные нужды	25 047	19 608
Амортизация	12 027	8 191
Прочие затраты	18 730	18 308
Итого по элементам	4 017 955	2 976 815
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 017 955	2 976 815