

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2025 ГОД
ООО «ФОНД СЕРВИС»**

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО «ФОНД СЕРВИС» за 2025 г.**

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФОНД СЕРВИС».
Сокращенное наименование: ООО «ФОНД СЕРВИС».

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «ФОНД СЕРВИС» (далее – «Общество») ОГРН 1197746581834:

Российская Федерация, 117218, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АКАДЕМИЧЕСКИЙ, УЛ КРЖИЖАНОВСКОГО, Д. 14, К. 3, ПОМЕЩ. 5/1

ООО «ФОНД СЕРВИС» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 27.09.2019 г. ОГРН 1197746581834.

ИНН: 7727429726 КПП: 772701001

07.04.2020 г. Обществом зарегистрировано Обособленное подразделение. Место нахождения Обособленного подразделения ООО "ФОНД СЕРВИС": 422624, Татарстан Респ, Лаишевский р-н, Столбище с, Лесхозовская ул, 32

04.03.2040 г. Обществом создано Обособленное подразделение. Место нахождения Обособленного подразделения ООО "ФОНД СЕРВИС": 450071, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Рязанская, д. 10 кабинет 309.

22 апреля 2024 Обществом создано обособленное подразделение. Место нахождения 196210, Санкт-Петербург, ул. Стартовая, д 8 литер А.

Уставный капитал Общества. На 31.12.2025 уставный капитал оплачен полностью и составляет 201 430, на 31.12.2024 г. - 201 300 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 201 300 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 участником Общества являлся ЗАКРЫТЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД «ГАЗПРОМБАНК-КОМПЛЕКСНЫЙ», размер доли 100%.

На основании договора купли-продажи доли в уставном капитале ООО «ФОНД СЕРВИС» от 28.11.2023 г. Акционерным обществом «АА Управление Капиталом» Д.У. ЗАКРЫТЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД «ГАЗПРОМБАНК-КОМПЛЕКСНЫЙ» была продана доля в размере 150 975 000 руб. (75 %) ООО «ФОНД СЕРВИС» компании ООО Научно производственное предприятие «ИНТЕХ».

По состоянию на 31.12.2023 участниками Общества являются:

- ООО «НПП «ИНТЕХ», размер доли 75 %;

-ЗАКРЫТЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД «ГАЗПРОМБАНК-КОМПЛЕКСНЫЙ», размер доли 25%.

ЗАКРЫТЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД «ГАЗПРОМБАНК-КОМПЛЕКСНЫЙ» входит в группу АО «Газпромбанк», акции которого котируются на организованном рынке ценных бумаг.

17.12.2024г. на основании акцепта безотзывной оферты в соответствии с Соглашением о предоставлении опциона (колл) на заключение Соглашения купли-продажи доли, составляющей 25 % уставного капитала ООО «ФОНД СЕРВИС» ООО «НПП «ИНТЕХ» приобрело долю в размере 25 % уставного капитала ООО «ФОНД СЕРВИС»

По состоянию на 31.12.2024 участниками Общества являются:

- ООО «НПП «ИНТЕХ», размер доли 100 %;

25.11.2025 г. на основании совместного заседания участников ООО «Завод Инвент Электро» и ООО «Фонд Сервис» определен размер уставного капитала ООО «Фонд Сервис», в связи с реорганизацией в форме присоединения к нему ООО «Завод Инвент Электро» в размере 201 430 000 руб. размер доли принадлежащей единственному участнику ООО НПП «ИНТЕХ» не изменился и остается прежним -100%
Конечным бенефициаром ООО «ФОНД СЕРВИС» является Поляков Дмитрий Викторович. Генеральный директор Общества в 2025 г.:

- Поляков Дмитрий Викторович с 27.12.2023 по настоящее время.

Главный бухгалтер Общества Абсаямов Руслан Рахипович (с 13.09.2022 по настоящее время).

Общее руководство осуществляет единоличный (Генеральный директор) и коллегиальный (Совет директоров) исполнительные органы Общества. Информация о составе Совета директоров раскрыта в разделе 9.15.

Среднесписочная численность работников в Обществе за 2025 г. составила 33 человек за 2024 г. - 37 человек.

Основным виды деятельности Общества в соответствии с Уставом являются:

- торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;
- производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования;
- производство проволоки методом холодного волочения;
- торговля оптовая неспециализированная.

Общество формирует резервный фонд в размере 5% уставного капитала Общества путём ежегодного отчисления до 5% чистой прибыли Общества до достижения им установленного размера.

Резервный фонд 5 252 тыс. руб. создан из прибыли 2020 г. в сумме 65 тыс. руб., из прибыли 2022 г. - 2 577 тыс. руб. (Решение единственного участника № 01 от 27.04.2023 г.)

В 2025 г. на основании Решения единственного участника № 04 от 29.04.2025 г. было принято решение о направлении части прибыли по итогам 2024 г.

- на покрытие убытков 2021 г. в размере 29 392 тыс. руб.;
- на формирование резервного фонда в размере 2610 тыс. руб.;
- оставшуюся часть в размере 20 202 тыс. руб. не распределять.

В 2024 г. распределение прибыли не производилось

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора от 27 сентября 2019 года (с учетом изменений).

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год (далее- Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2025 года;
- отчет о финансовых результатах за 2025 год;
- отчет об изменении капитала за 2025 год;
- отчет о движении денежных средств за 2025 год;
- пояснения к бухгалтерской отчетности за 2024 год с приложениями.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность подготовлена Обществом, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям отдельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

Инвентаризация активов и обязательств Общества проведена в 4 квартале 2025 г.

2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации (далее – «ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего по состоянию на отчетную дату.

Курсы валют

Валюта	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92,0938	106,1028	99,1919
Юань Ренминби	11,1592	13,4272	12,5762

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета, выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, относится на финансовый результат в качестве прочих доходов и расходов.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006, обязательства, выраженные в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции;
- на дату погашения обязательства.

2.5. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.6. Учет основных средств

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА".

Объектом основных средств признается актив стоимостью свыше 100 тыс. руб., который:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Переоценка основных средств не производится.

Признаков обесценения основных средств не наблюдается.

Для целей учета основные средства подлежат классификации по следующим видам: здания, сооружения, машины и оборудование (кроме офисного), офисное оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, земельные участки, другие виды основных средств.

Срок полезного использования для линейного метода начисления амортизации определяется периодом, в течение которого использование основного средства будет приносить экономические выгоды организации.

Способы оценки групп основных средств и сроки полезного использования

Группы	Способ оценки	Способ начисления амортизации	Срок полезного использования
Здания	По первоначальной стоимости	Линейный	от 10 до 35 лет
Сооружения	По первоначальной стоимости	Линейный	от 7 до 15 лет
Земельные участки	По первоначальной стоимости	Линейный	-
Транспортные средства	По первоначальной стоимости	Линейный	от 5 до 10 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	По первоначальной стоимости	Линейный	от 2 до 15 лет

Машины и оборудование (кроме офисного)	По первоначальной стоимости	Линейный	от 2 до 25 лет
Офисное оборудование	По первоначальной стоимости	Линейный	от 2 до 7 лет
Другие виды основных средств	По первоначальной стоимости	Линейный	от 2 до 20 лет

Объект основных средств, который выбывает или не способен приносить организации экономические выгоды в будущем, списывается с бухгалтерского учета.

Разница между суммой балансовой стоимости списываемого объекта основных средств и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается объект основных средств.

2.7. Учет материально-производственных запасов

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) 05/19 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов (далее – «МПЗ»), приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Организация осуществляет учет материалов без применения учетных цен, по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую стоимость сырья и материалов, без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Транспортно-заготовительные расходы подлежат списанию на расходы текущего периода в случае, когда на момент поступления данных о расходах материалы выбыли или в случае, когда транспортно-заготовительные расходы невозможно соотнести с конкретными позициями сырья и материалов.

При отпуске и ином выбытии материалы оцениваются по средней стоимости (в средневзвешенной оценке).

2.8. Учет денежных средств и денежных эквивалентов и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Денежные эквиваленты представляют собой высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В частности, к денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения до трех месяцев с даты зачисления на счет.

Отчет о движении денежных средств характеризует движение денежных потоков организации с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее

отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто (НДС). Величина денежного потока от продажи продукции, товаров, работ и услуг уменьшается на сумму НДС.

Налог на доходы физических лиц, страховые взносы, платежи по исполнительным листам работников учитываются в Отчете о движении денежных средств в составе текущей операций по оплате труда работников.

Расшифровка строк 4500 Отчета о движении денежных средств и 1250 Бухгалтерского баланса:

(тыс. руб.)

	Остаток денежных средств на 31 декабря		
	2025 г.	2024 г.	2023 г.
на расчетном счете	101 208	136 809	318 973
на депозитном счете	50 000	270 000	-
корпоративная карта		80	199
ИТОГО	151 208	406 890	319 171

Расшифровка строки 4119 Отчета о движении денежных средств:

(тыс. руб.)

Статьи дохода	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Прочие доходы	16 721		18 233
НДС	-	192 144	173 615
Итого	16 721	192 144	191 848

Расшифровка строки 4129 Отчета о движении денежных средств:

(тыс. руб.)

Статьи расхода	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Благотворительность			6 132
Прочие расходы	6 579	4 496	10 722
НДС	223 032	-	-
Итого	229 611	4 496	16 846

2.9. Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности: реализация продукции, произведённой из давальческого сырья ООО «ФОНД СЕРВИС», реализация товаров, реализация услуг (монтажные работы, шеф-надзор за прокладкой);
- прочие доходы: доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом.

Сумма выручки может быть определена.

Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.

Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка

Наименование вида экономической деятельности	2025 г.		2024 г.	
	Сумма доходов, тыс. руб.	Доля доходов (%)	Сумма доходов, тыс. руб.	Доля доходов (%)
Готовая продукция Завода ТАТКАБЕЛЬ	8 180 097	53,63	1 944 823	10,47
Полуфабрикаты			456 895	2,46
Товары	6 977 235	45,74	16 059 535	86,49
Услуги производственного характера	95 972	0,63	106 123	0,57
Итого:	15 253 305	100	18 567 376	100

2.10. Учет расходов

Затраты для целей бухгалтерского учета группируются следующим образом:

- прямые затраты – учитываемые на счете 20 «Основное производство»;
- издержки обращения – учитываются на счете 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность»;
- общепроизводственные расходы – учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы»;
- косвенные затраты – учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

К расходам основного производства Организации относятся затраты, непосредственно связанные с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг по основным видам деятельности.

В расходах издержки обращения учитываются расходы по доставке продукции, погрузочно-разгрузочные расходы и прочие, связанные с доставкой, признаются в себестоимости продукции полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы подлежат отнесению в состав прочих. К прочим расходам относятся:

- государственная пошлина;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- начисление резервов по сомнительным долгам;
- курсовые разницы;
- иные аналогичные расходы.

Себестоимость продукции.

Наименование вида экономической деятельности	2023 г.		2024 г.	
	Сумма расходов тыс. руб.	Доля расходов (%)	Сумма расходов тыс. руб.	Доля расходов (%)
Готовая продукция	7 431 342	52,36	1 746 683	10,07
Товары	6 694 533	47,17	15 074 158	86,87
Услуги производственного характера	67 550	0,47	80 874	0,47
Полуфабрикаты (21 счет)			450 174	2,59
Итого:	14 193 426	100	17 351 889	100

2.11. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств.

Резерв по сомнительным долгам образуется по следующим видам задолженности:

- сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы и услуги;
- прочие сомнительные дебиторы.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв по сомнительным долгам формируется по просроченной задолженности от 180 до 365 дней в размере 50%, свыше 365 дней – 100%. Комиссия при оценке сомнительной задолженности имеет право корректировать сумму резерва на основании имеющейся информации о погашении долга.

Резерв под обесценение запасов. Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости).

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде, в котором данное выбытие (списание) произошло, в случаях, отличных от продажи запасов.

Резерв на оплату отпусков формируется на основании данных о не отгулянных отпусках сотрудников.

Резерв на выплату премий формируется на основании выполнения производственных показателей по итогам 2025 г. и прошлых периодов, но выплаты которым еще не произведены.

Оценочные обязательства. Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

Оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков (Таблица 8.3. к пояснениям бухгалтерской отчетности), на конец 2025 года составляет 9 520 тыс. руб., на конец 2024 года составляет 8 691 тыс. руб. на конец 2023 года - 10 208 тыс. руб., на конец 2022 г. – 2 980 тыс. руб.

Оценочное обязательство по предстоящей выплате премий на конец 2025 года составляет 81 661 тыс. руб. (Таблица 8.3. к пояснениям бухгалтерской отчетности), на конец 2024 года составляет 83 302 тыс. руб., на конец 2023 г. - 42 007 тыс. руб.,

Резерв под обесценения запасов не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения запасов.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете:

В 2025 г. сумма начисленного резерва составила 65 743 тыс. руб. На 31.12.2025 г. сумма резерва составила 138 760 тыс. руб., том числе: с покупателями и заказчиками 127 628 тыс. руб., с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) 11 132 тыс. руб. (Таблица 7.1. к Пояснению).

В 2024 г. сумма начисленного резерва составила 96 845 тыс. руб. на 31.12.2024 г. сумма резерва составила 195 071 тыс. руб., том числе: с покупателями и заказчиками 183 446 тыс. руб., с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) 11 625 тыс. руб. (Таблица 7.1. к Пояснению).

В 2023 г. сумма начисленного резерва составила 64 782 тыс. руб. на 31.12.2023 г. сумма резерва составила 115 926 тыс. руб., том числе: с покупателями и заказчиками 106 640 тыс. руб., с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) 1 884 тыс. руб., с прочими дебиторами 7 402 тыс. руб. (Таблица 7.1. к Пояснению).

2.12. Отложенный налог на прибыль.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расход (доход), увеличения (уменьшения) отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

В бухгалтерском балансе сумма отложенных налоговых активов и обязательств отражается развернуто.

Отложенные активы и обязательства на 31.12.2025 г. отражены из расчета ставки налога на прибыль 25%.

3. КОРРЕКТИРОВКИ ДАННЫХ ОТЧЕТНОСТИ

Корректировки отчетных данных за предыдущие года в 2025 г. не производились

4. ОБЕСПЕЧЕНИЯ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ИМУЩЕСТВО В ЗАЛОГЕ

4.1. Информация об обеспечениях и обязательствах

Общество имеет следующие обеспечения (Таблица 9 к Пояснению):

на 31.12.2025

Получение обеспечение

Поручитель	Кредитор	Должник	Реквизиты договора	Сумма поручительства, тыс. руб.	Срок действия
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	ПАО Сбербанк	ООО "Фонд Сервис"	Договор поручительства № ДП03-160B01A1KMF от 26.06.2025	900 323	20.12.2031
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	ПАО Сбербанк	ООО "Фонд Сервис"	Договор поручительства № ДП03-160C01AJ8MF от 26.06.2025	2 500 000	26.06.2031
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	ПАО Сбербанк	ООО "Фонд Сервис"	Договор поручительства № ДП03-160E01AGUMF от 26.06.2025	1 500 000	26.06.2031
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	ПАО Сбербанк	ООО "Фонд Сервис"	Договор поручительства № ДП06_160H01D792LZMF от 18.09.2025	500 000	17.09.2035
Итого				5 400 323	

Выданных обеспечение

Поручитель	Кредитор	Должник	Реквизиты договора	Сумма поручительства, тыс. руб.	Срок действия
ООО "Фонд Сервис"	ПАО Сбербанк	ООО "ЭКМ Холдинг"	договор Договор поручительства № ДП01_160H01B0WMF от 18.07.2025	1 500 000	18.07.2034

На 31.12.2024 г.

Получение обеспечение

Поручитель	Кредитор	Должник	Реквизиты договора поручительства	Сумма поручительства	Срок действия
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	БАНК ГПБ (АО)	ООО "Фонд Сервис"	Договор № 66/20-П-1 от 27.04.2021	2 750 000	31.12.2026
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	БАНК ГПБ (АО)	ООО "Фонд Сервис"	Договор № 238/21-П-1 от 30.12.2021	1 550 000	30.06.2025
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	БАНК ГПБ (АО)	ООО "Фонд Сервис"	Договор поручительства № 305/20-Р-П-1 от 06.11.2024	901 000	31.12.2028

ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	БАНК ГПБ (АО)	ООО "Фонд Сервис"	Договор поручительства № 109/20-Р-П-1 от 06.11.2024	130 000	30.06.2025
Итого				5 331 000	

Выданных обязательств общество не имеет.

На 31.12.2023 г.

Получение обеспечение

Поручитель	Кредитор	Должник	Реквизиты договора поручительства	Сумма поручительства	Срок действия
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	БАНК ГПБ (АО)	ООО "Фонд Сервис"	Договор № 66/20- П-1 от 27.04.2021	2 750 000	31.12.2026
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	БАНК ГПБ (АО)	ООО "Фонд Сервис"	Договор № 238/21- П-1 от 30.12.2021	1 550 000	30.06.2025
ООО "Завод ТАТКАБЕЛЬ"	БАНК ГПБ (АО)	ООО "Фонд Сервис"	Договор № 175/23- Р-П от 19.06.2023	300 000	30.12.2027
Итого				4 600 000	

Выданных обязательств общество не имеет.

4.2. Информация об имуществе в залоге под собственные обязательства.

Имущества в залоге под собственные обязательства Общество не имеет.

5. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В течение 2025 года решений по прекращению деятельности не выносилось.

В 2025 г. на основании решения единственного участника Общества №9 от 20.08.2025 проведена реорганизации ООО «Фонд Сервис» путем присоединяя ООО «Завод Инвэнт Электро». Государственная регистрация реорганизации юридического лица в форме присоединя к нему другого юридического лица осуществлена 30.12.2025 г.

Активы и обязательства ООО «Завод Инвэнт Электро» предшествующей дате государственной регистрации реорганизации приняты Обществом по балансовой стоимости.

Показатели заключительной отчётности ООО «Завод Инвэнт Электро» на 31.12.2025 г.

Тыс. Руб.

АКТИВ			ПАСИВ		
Код строки	Наименование показателя	Сумма	Код строки	Наименование показателя	Сумма
1180	Отложенные налоговые активы	33 774	1310	Уставный капитал	1 300
1190	Прочие внеоборотные активы	196	1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убиток)	(141428)
1220	Налог на добавленную стоимость	71	1510	Заемные средства	161 691
1230	Дебиторская задолженность	3 365	1530	Кредиторская задолженность	15 843
1600	БАЛАНС	37 405	1700	БАЛАНС	37 405

Показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2025 г. сформированы путем построчного суммирования данных баланса Общества и заключительной отчетности присоединенной организации.

Корректировка бухгалтерской отчетности Общества за 2025 в связи с реорганизацией

Тыс. Руб.

АКТИВ					ПАСИВ				
Код строки	Наименование показателя	Корректировка за счет присоединения	Корректировка взаимной задолженности	Итого корректировка	Код строки	Наименование показателя	Корректировка за счет присоединения	Корректировка взаимной задолженности	Итого корректировка
1180	Отложенные налоговые активы	33 774		33 774	1 310	Уставный капитал	1 300		1 300
1190	Прочие внеоборотные активы	196		196	1 370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(141 428)		(141 428)
1220	Налог на добавленную стоимость	71		71	1 510	Заемные средства	161 691	(161 691)	0
1230	Дебиторская задолженность	3 365	(22 538)	(19 173)		в т.ч. Краткосрочные займы	155 814	(155 814)	0
	в т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	1 701	(15 068)	(13 367)		Проценты по займам и кредитам	5 876	(5 876)	0
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 440	(1 594)	(154)	1 530	Кредиторская задолженность	15 843	(16 662)	(820)
	Расчеты по налогам и сборам	224		224		в т.ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	2 259	(3 079)	(820)
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		(5 876)	(5 876)		Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 367	(13 367)	0
1240	Финансовые вложения		(155 814)	(155 814)		Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	216	(216)	0
	в т.ч. Предоставленные займы		(155 814)	(155 814)					0
1600	БАЛАНС	37 406	(178 353)	(140 948)	4 190	БАЛАНС	37 406	(178 353)	(140 948)

В 2025 г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди которых, в частности, 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. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;

- поставки сырья и материалов: ранее для производства кабельной продукции использовались изоляционные системы иностранного производства (Германия) Borealis, DOW, безгалогенные композиции для кабельной продукции Cabopol, поставки которых приостановлены. Однако Общество находит альтернативные материалы для производства кабельной продукции, рассматриваются в качестве поставщиков материалов производители из Китая, рассматриваются варианты с параллельным импортом.

При оценке обесценения активов (выбираются применимые показатели - НМА, ОС, Запасы, ДЗ и проч.), а также при формировании оценочных обязательств и отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

6. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, не было.

8. РИСКИ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Операционная среда – Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

Начиная с 2014 года, США и Евросоюз ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества может оказаться значительным.

Налогообложение – Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Общества, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства и различия в трактовке могут существенно повлиять на финансовую отчетность.

9. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

9.1. Основные средства

В 2025 г. Общество ввело в эксплуатацию производственный и хозяйственный инвентарь на сумму 781 тыс. руб. Выбыли (реализованы, списаны) основные средства стоимостью 0 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на конец 2025 года составила 689 тыс. руб. (Таблица 4.1. к Пояснениям).

В 2024 г. Общество ввело в эксплуатацию производственный и хозяйственный инвентарь на сумму 930 тыс. руб. Выбыли (реализованы, списаны) производственный и хозяйственный инвентарь первоначальной стоимостью 62 208 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на конец 2024 года составила 1 261 тыс. руб. (Таблица 4.1. к Пояснениям).

В 2023 г. Общество закупило офисное оборудование на сумму 1 240 тыс. руб. и производственный и хозяйственный инвентарь на сумму 2 764 тыс. руб. Выбыли (реализованы, списаны) производственный и хозяйственный инвентарь первоначальной стоимостью 2 353 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на конец 2023 года составила 50 952 тыс. руб.

9.2 Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением о бухгалтерском учете «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 утверждённым приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. №126н.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения учитываются обособлено.

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31 декабря 2025, представлены следующим образом (Таблица 5.1 к Пояснениям).

Финансовые вложения	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Долгосрочные займы выданные	1 095 070	1 095 070	
Краткосрочные займы выданные	5 565	170 268	1 246 348
Итого	1 100 635	1 265 338	1 246 348

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Займы, выданные ООО «ФОНД СЕРВИС»:

тыс. руб.

на 31.12.2025 г.

№ п/п	Контрагент	Сумма займа	Срок погашения
1	ООО "Завод "ТАТКАБЕЛЬ"	1 095 070	31.12.2026
2	ЗТК-Проект ООО	5 564	30.09.2026
	Итого	1 100 635	

на 31.12.2024 г.

№ п/п	Контрагент	Сумма займа	Срок погашения
1	ООО "Завод "ТАТКАБЕЛЬ"	1 095 070	31.12.2026
2	ООО "Завод ИНВЭНТ ЭЛЕКТРО"	153 306	31.12.2025
3	ЗТК-Проект ООО	16 961	30.09.2025
	Итого	1 265 338	

на 31.12.2023 г.

№ п/п	Контрагент	Сумма займа	Срок погашения
1	ООО "Завод "ТАТКАБЕЛЬ"	1 095 070	31.12.2024
2	ООО "Завод ИНВЭНТ ЭЛЕКТРО"	151 278	31.12.2024
	Итого	1 246 348	

на 31.12.2022 г.

№ п/п	Контрагент	Сумма займа	Срок погашения
1	ООО "Завод "ТАТКАБЕЛЬ"	122 500	02.06.2023
2	ООО "Завод "ТАТКАБЕЛЬ"	81 682	25.10.2023
3	ООО "Завод "ТАТКАБЕЛЬ"	806 042	29.09.2023
4	ООО "Завод "ТАТКАБЕЛЬ"	131 882	31.12.2022
6	ООО "Завод ИНВЭНТ ЭЛЕКТРО"	150 305	31.03.2023
	Итого	1 292 410	

9.3. Прочие внеоборотные и оборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. прочие внеоборотные активы строка 1190 Баланса отражены в сумме 452 тыс. рублей (оставшийся срок использования составляет более 12 месяцев) - расходы на ПО и лицензии.

Прочие оборотные активы (оставшийся срок использования менее 12 месяцев) строка 1260 Баланса, составляют на 31.12.2025 г. 226 тыс. рублей. В составе прочих оборотных активов отражены расходы на приобретение ПО и лицензий, подписки на электронные версии журналов.

По состоянию на 31.12.2024 г. прочие внеоборотные активы строка 1190 Баланса отражены в сумме 523 тыс. рублей (оставшийся срок использования составляет более 12 месяцев) - расходы на ПО и лицензии.

Прочие оборотные активы (оставшийся срок использования менее 12 месяцев) строка 1260 Баланса, составляют на 31.12.2024 г. 356 тыс. рублей. В составе прочих оборотных активов отражены расходы на приобретение ПО и лицензий, подписки на электронные версии журналов.

По состоянию на 31.12.2023 г. прочие внеоборотные активы строка 1190 Баланса отражены в сумме 916 тыс. рублей (оставшийся срок использования составляет более 12 месяцев) - расходы на ПО и лицензии.

Прочие оборотные активы (оставшийся срок использования менее 12 месяцев) строка 1260 Баланса, составляют на 31.12.2023 г. 724 тыс. рублей. В составе прочих оборотных активов отражены расходы на приобретение ПО и лицензий, подписки на электронные версии журналов.

9.4. Материально-производственные запасы

Информация по движению и остаткам запасов, раскрыта в Таблице 6.1 к Пояснениям

9.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества по состоянию представлена следующим образом (Таблца № 7.1. к Пояснениям):

(тыс. руб.)

	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Дебиторская задолженность			
Покупатели и заказчики	5 408 134	2 585 780	1 546 600
Авансы выданные	123 454	1 127 320	362 713
Прочие	502 568	388 352	284 743
Итого	6 034 156	4 101 451	2 194 056

Резервы сомнительных долгов на 31.12.2025 составляют – 138 760 тыс. руб., том числе: с покупателями и заказчиками 127 628 тыс. руб., с поставщиками и заказчиками - 11 132 тыс. руб. На резервы сомнительных долгов в балансе уменьшена дебиторская задолженность.

Резервы сомнительных долгов на 31.12.2024 составляют – 195 071 тыс. руб., том числе: с покупателями и заказчиками 183 446 тыс. руб., с поставщиками и заказчиками - 11 625 тыс. руб. На резервы сомнительных долгов в балансе уменьшена дебиторская задолженность.

Резервы сомнительных долгов на 31.12.2023 составляют – 115 926 тыс. руб., в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками в сумме 106 640 тыс. руб., расчеты с поставщиками и заказчиками в части авансовых платежей 1 884 тыс. руб., прочая – 7 402 тыс. руб. На резервы сомнительных долгов в балансе уменьшена дебиторская задолженность.

Резервы сомнительных долгов на 31.12.2022 составляют – 57 999 тыс. руб., в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками в сумме 55 843 тыс. руб., расчеты с поставщиками и заказчиками в части авансовых платежей 2 037 тыс. руб., прочая – 120 тыс. руб. На резервы сомнительных долгов в балансе уменьшена дебиторская задолженность.

Основными дебиторами на 31.12.2025 г. являются:

Тыс. руб.

Контрагент	Сумма
АЛЬЯНС-ЛИДЕР ООО	13 617
АРКАСИЛ СК ООО	11 639
Ерошкин Евгений Васильевич	10 499
ЗТК-Проект ООО	19 200
ТД АРКОС ООО	21 625
АВВ-ЭНЕРГО ЭЛЕКТРОСЕТИ ООО	55 785
АРУНА ООО	150 811
ГАРАНТЭНЕРГО ООО	162 210
ЗАВОД ТАТКАБЕЛЬ ООО	4 201 040
ЗАПСИБНЕФТЕХИМ ООО	21 545
ИДЖЭНЕРГО ООО	22 740
ИМПУЛЬС ООО (ИНН 5263080140)	76 520
МЕРИДИАН ООО ИНН 7708428156	27 748
ООО "ИНЖИНИРИНГ" ИНН 7725707424	29 249
ПК ИНЖСТРОЙ АО	34 632
ПК ЭНЕРГОСЕРВИС ООО	616 368
РОССЕТИ ПАО	208 814
ТЕХСТРОЙМОНТАЖ ООО	70 816
ЦЕНТР ИНЖЕНИРИНГ ООО	72 002
ЭНЕРГОРЕМСЕРВИС ООО	116 023
ЭСС ООО	91 167

Основными дебиторами на 31.12.2024 г. являются:

Контрагент	Сумма	тыс. руб.
ЗАВОД ТАТКАБЕЛЬ ООО	2 146 029	
МОЭСК - ИНЖИНИРИНГ АО	556 505	
ЗТК-Проект ООО	298 913	
ЭСК ООО	238 754	
ИДЖЭНЕРГО ООО	149 610	
ИНТЕХ НПП ООО	131 297	
ИНЖИНИРИНГ ООО	118 738	
ТОО «BI-Industrial»	93 832	
ИМПУЛЬС ООО (ИНН 5263080140)	76 520	
ЭНЕРГОРЕМСЕРВИС ООО	67 830	
АРУНА ООО (бывш. ООО ТЕХТРЕЙД)	63 472	
ЭСТРАЛИН ЗВК ООО	59 078	
ТД АРКОС ООО	56 790	
ВЭБЭР ООО	45 432	
ЭРКАДА ООО	40 137	
АЛЬТЕР ООО	36 954	
ЗАВОД ЭНЕРГОКАБЕЛЬ АО	31 665	
ГСП-КОМПЛЕКТАЦИЯ ООО	24 649	
НЕД-ПЕРМЬ ООО	21 231	
ТЕСЛАКОМП ООО	20 955	
РН-ЮГАНСКНЕФТЕГАЗ ООО	20 742	
ЗАВОД ИНВЭНТ ЭЛЕКТРО ООО	13 367	
ИНТЕРХИМ ООО	12 340	
ДМЦ ООО	11 703	
Ерошкин Евгений Васильевич	10 499	

Основными дебиторами на 31.12.2023 г. являются:

		тыс. руб.
Контрагент	Сумма	
ЗАВОД ТАТКАБЕЛЬ ООО	415 521	
КАСКАД ИНЖИНИРИНГ ООО	320 056	
ГПБ КОМПЛЕКТ (АО)	301 543	
НИПИГАЗ АО	134 170	
ПК ИНЖСТРОЙ АО	133 486	
ИНЖИНИРИНГ ООО	118 738	
ЭС ООО	89 624	
ТЕХНИЧЕСКАЯ ЭКСПЕРТИЗА И СТРОИТЕЛЬСТВО ООО	79 336	
М-ПРОМТЕХ ООО	60 030	
БИЭФ ООО	58 625	
ЭНЕРГОРЕМСЕРВИС ООО	49 719	
ИСК АТЛАН ООО	49 658	
СПЕЦЭНЕРГОСТРОЙ ООО	37 758	
ЭСК ООО	35 551	
СИЛА ТОКА ПК ООО	29 181	
РН-ЮГАНСКНЕФТЕГАЗ ООО	27 282	
МЕРИНГ ИНЖИНИРИНГ АО	20 995	
ГПБ КОМПЛЕКТ (АО)	19 395	
ЛИДЕР-КОМПАУНД АО	18 282	
ТПК КВАДРО-ИМПЭКС АО	18 249	
АКРОН ГЛОБАЛ ООО	17 376	
СПК-ИНЖИНИРИНГ ООО	15 930	
ИЦ Энергетики ООО	15 655	
АРКАСИЛ СК ООО	13 767	
Завод Инвэнт Электро ООО	13 367	
СПЕЦЭНЕРГОГРУПП ООО	10 904	
Ерошкин Евгений Васильевич	10 499	

9.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность представлена следующим образом (Таблица 8.1. к Пояснениям):

(тыс. руб.)

Кредиторская задолженность	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Поставщики и подрядчики	668 658	910 909	215 943
Авансы полученные	1 911 161	658 274	664 830
Расчеты с учредителями	-	-	184 472
Расчеты по налогам и сборам	2 763	88 101	-
Прочие расчеты	15 247	19 397	7 524
ИТОГО	2 597 830	1 676 681	1 072 769

Основными кредиторами на 31.12.2025 г. являются:

Тыс. руб.

Контрагент	Сумма
БЕКБОРН ООО	23 846
ЗАВОД ТАТКАБЕЛЬ ООО	1 801 412

Контрагент	Сумма
ЗТК-Проект ООО	50 120
КСК-ГРУПП ООО	16 284
ЛИДЕР-КОМПАУНД АО	13 256
ПАО "СИБУР Холдинг"	11 502
УРАЛВТОРМЕТ ООО ПО	57 678
МЕТАПОЛИМЕР ООО	12 778
ТОО SnabTradeCompany	25 409
А-СТРОЙ ООО	15 072
ГАРАНТЭНЕРГО ООО	69 583
ГСП-КОМПЛЕКТАЦИЯ ООО	30 498
ЗТК-Проект ООО	24 122
ИНТЕХ НПП ООО	415 287
КРОНУС ООО	33 028
ПК ЭНЕРГОСЕРВИС ООО	64 273
ПРОМЭНЕРГОКОМПЛЕКТ ООО	129 319
ПСК СТРОЙИНВЕСТ ООО	26 706
СИЛА ТОКА ПК ООО	24 761
СМС ООО	12 789
ЦЕНТР ИНЖЕНИРИНГ ООО	11 301
ЭНЕРГОРЕМСЕРВИС ООО	16 870
ЭСК КОМПЛЕКТ ООО	28 046

Основными кредиторами на 31.12.2024 г. являются:

Тыс. руб.

Контрагент	Сумма
ТЕХНИЧЕСКАЯ ЭКСПЕРТИЗА И СТРОИТЕЛЬСТВО ООО	304 048
ИНТЕХ НПП ООО	227 492
СИЛА ТОКА ПК ООО	152 381
ИДЖЭНЕРГО ООО	133 387
Эстралин ПС	124 662
ТТК ХОЛДИНГ АО	114 951
ТВН ООО	75 000
ЗАВОД МОСКАБЕЛЬ ООО	72 346
РУСКАТ ООО	65 756
ВТОРЦВЕТМЕТ АО	59 298
НМЗ АО	47 035
КСК-ГРУПП ООО	39 343
ТД ДЖЕЙ ЭЛЭС КЕМИКАЛ ООО	36 963
ПРОФЭНЕРГО АО	32 702
ЭСТРАЛИН ЗВК ООО	25 476
ДВСК - ИНЖИНИРИНГ ООО	24 701
ЭНЕРГОРЕМСЕРВИС ООО	22 199
ЮНИТЕЛ ГРУПП ООО	18 412
УРАЛМЕТХИМ ООО	11 489
ПАО "СИБУР Холдинг"	11 283

Основными кредиторами на 31.12.2023 г. являются:

Тыс. руб.

Контрагент	Сумма
ГПБ КОМПЛЕКТ (АО)	428 133
SMART ENERGY SERVICES MMC	71 949
ИЦ Энергетики ООО	66 670
ГАРАНТЭНЕРГО ООО	51 367
ЗАВОД ТАТКАБЕЛЬ ООО	48 299
ЛОМОНОСОВСКАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ ООО	44 409
КУБАНЬСТРОЙ КОМПЛЕКТ ООО	34 237
АРКАСИЛ СК ООО	29 991
ПСК СТРОЙИНВЕСТ ООО	29 240

9.7. Заемные средства

Заемные средства на 31 декабря 2025 года представлены следующим образом (Таблица 8.1. к Пояснениям):

(тыс. руб.)

Заемные средства	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Долгосрочные кредиты	3 215 000	1 022 710	990 000
Краткосрочные кредиты,	1 191 500	3 137 925	3 435 423
Итого	4 406 500	4 160 634	4 425 423

Кредиты, полученные на 31.12.2025

Тыс. руб.

№ п/п	Банк	Сумма долга	Дата окончательного платежа
1	ПАО "Сбербанк России"	1 081 500	26.06.2028 г.
2	ПАО "Сбербанк России"	2 500 000	26.06.2028 г.
3	ПАО "Сбербанк России"	825 000	20.12.2028 г.
	Итого	4 406 500	

Кредиты, полученные на 31.12.2024

Тыс. руб.

№ п/п	Банк	Сумма долга	Дата окончательного платежа
1	БАНК ГПБ (АО)	1 768 792	31.12.2026
2	БАНК ГПБ (АО)	1 199 599	30.06.2025
3	БАНК ГПБ (АО)	89 677	20.06.2025
4	БАНК ГПБ (АО)	900 323	20.12.2028
	Итого	3 958 391	

Кредиты, полученные на 31.12.2023

Тыс. руб.

№ п/п	Банк	Сумма долга	Дата окончательного платежа
1	БАНК ГПБ (АО)	900 323	20.12.2028
2	БАНК ГПБ (АО)	122 500	20.06.2025
3	БАНК ГПБ (АО)	81 682	30.12.2024
4	БАНК ГПБ (АО)	1 710 988	30.12.2024
5	БАНК ГПБ (АО)	1 488 433	03.06.2024
	Итого	4 303 926	

9.8. Оценочные обязательства

В бухгалтерском учете и отчетности отражаются оценочные обязательства на оплату не использованных отпусков и на выплату премий.

Сумма отчислений в резервы по оплате отпусков и на выплату премий рассчитывается ежемесячно.

Движение оценочных обязательств за 2024 год представлено следующим образом (Таблица 8.3 к Пояснениям):

(тыс. руб.)

	На оплату неиспользованных отпусков	На выплату премий
на 01 января 2023 года	2 980	71 071
Увеличение резервов	20 010	101 523
Использование резервов	(12 746)	(130 587)
Списание резерва	(36)	-
на 31 декабря 2023 года	10 208	42 007
Увеличение резервов	17 362	105 347
Использование резервов	(16 772)	(64 051)
Списание резерва	(2 107)	
	8 691	83 302
на 31 декабря 2024 года		
Увеличение резервов	12 605	45 562
Использование резервов	(10 800)	(15 992)
Списание резерва	(976)	(31 212)
	9 521	81 661
на 31 декабря 2025 года		

9.8. Финансовый результат от основной деятельности

Доходы и расходы по основной деятельности за 2024 год представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	2025	2024
Доходы от реализации товаров	15 253 305	18 567 376
Себестоимость продаж	(14 193 426)	(17 351 889)
Коммерческие расходы	(94 743)	(135 838)
Управленческие расходы	(197 126)	(306 131)

Прибыль (убыток) от продаж

768 010

773 518

Себестоимость продаж	2025 г.	2024 г.
Готовая продукция	7 431 342	8 548 895
Товары	6 694 533	8 271 529
Услуги производственного характера	67 550	81 291
Полуфабрикаты		450 174
Итого	14 193 426	17 351 889

Коммерческие расходы	2025 г.	2024 г.
Транспортные расходы	87 875	116 671
Погрузка продукции	742	3 184
Участие в выставке	27	1 522
Информационные услуги	898	88
Прочее	5 201	14 374
Итого	94 743	135 838

Управленческие расходы	2025 г.	2024
Оплата труда	135 411	197 608
Страховые взносы	37 676	53 077
Аренда	7 652	12 383
Командировочные расходы	5 283	6 285
Оплата по договорам подряда	317	7 013
Информационные расходы	1 214	2 522
Маркетинговые расходы	6	3 107
Представительские расходы	171	520
Амортизация	2 230	11 128
Погашение стоимости ТМЦ в эксплуатации	1 221	1 291
Прочие административные расходы	3	93
Прочее	5 942	11 103
Итого	197 126	306 131

9.9. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены следующим образом (Таблица 10 к Пояснениям):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14 111 717	16 865 613
Затраты на оплату труда	135 411	197 608
Отчисления на социальные нужды	37 947	53 480

Амортизация	2 230	12 261
Прочие затраты	181 980	453 721
Итого по элементам	14 469 285	17 582 683
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	16 010	211 174
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 485 294	17 793 857

Расшифровка Прочие затраты Таблицы 10 к Пояснениям

(тыс. руб.)

Статьи расхода	2025 г.	2024 г.
Услуги по переработке		196 470
Перевозка продукции	87 875	117 057
Монтажные работы и шеф надзор	68 821	79 741
Аренда	7 651	12 383
Командировочные расходы	5 283	6 285
Программное обеспечение и его настройка	2 112	1 412
Прочие расходы	18 238	40 374
Итого	189 980	453 721

9.10 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы представлены следующим образом:

(тыс. руб.)

	2025 г.	2024 г.
Прочие доходы	311 622	247 902
Доходы от реализации прочего имущества	55 392	74 846
излишки, выявленные при инвентаризации		2 267
прибыли прошлых лет	912	1 616
курсовые разницы	21 086	7 092
безвозмездно полученные материалы	532	367
восстановление резерва по сомнительным долгам	121 929	17 700
реализация основных средств		49 137
штрафы и пени	58 753	70 223
прочие доходы	53 018	24 654
Прочие расходы	145 232	253 359
Расходы от реализации прочего имущества	44 915	60 131
резервы по сомнительным долгам	66 743	96 845
недостачи		65
убытки прошлых лет	7 161	1 833
списание материалов непригодных к использованию		8 237
пени, штрафы, неустойки по хозяйственным договорам	5 249	8 812
реализация основных средств		47 881
курсовые разницы	10 217	9 294
прочие расходы	10 947	20 262
Сальдо прочих доходов и расходов	166 389	(5 457)

9.11 Налоги и отчисления

Общество не имеет налоговых льгот и исчисляет налоги согласно налогового кодекса РФ.
Задолженности по налогам и страховым взносам.

	31 декабря		
	2025 года	2024 года	2023 года
Сумма задолженности по налогам и страховым взносам			
Дебиторская задолженность	13 935		28 086
Кредиторская	2 763	88 100	10 023

9.12 Налог на прибыль

В 2024 г. ставка для расчета налога на прибыль применялась - 20%. Остатки отложенных налоговых активов и обязательств пересчитаны исходя из ставки налога на прибыль применяемой в 2025 г. – 25 %.

Отложенные налоговые активы

	Сальдо на начало	Начислено	Погашено	Тыс. руб. Сальдо на конец
2025 год	21 111	47 302	25 444	44 968
Убытки прошлых лет	-	33 121	20 838	12 283
Резерв по сомнительным долгам	20 831	6 576	4 606	22 800
Прочее	280	9 605		9 884
2024 год	60 411	12 659	51 989	21 111
Убытки прошлых лет	-	-		-
Прочее	60 411	12 659	51 989	21 111
2023 год	67 816	59 740	67 145	60 411
Убытки прошлых лет	67 059	-	67 059	-
Прочее	757	59 740	86	60 411

Отложенные налоговые обязательства

	Сальдо на начало	Начислено	Погашено	Сальдо на конец
2025 год	32 477		1 883	28966
Основные средства	2 149			
Резервы сомнительных долгов	28 679		260	28 939
Прочее	1 650		1623	27
2024 год	77 346	437	47 166	32 477
Основные средства	1 832	437	120	2 149
Резервы сомнительных долгов	74 795		46 116	28 679
Прочее	719		930	1 650
2023 год	73 225	5 802	1 681	77 346
Основные средства	1 916	-	84	1 832
Резервы сомнительных долгов	69 087	5 708	-	74 795
Прочее	2 222	94	1 597	719

Прибыль по данным бухгалтерского учета за 2025 г. составила 219 506 тыс. руб.,

По данным налогового учета прибыль – 178 810 тыс. руб.

Прибыль по данным бухгалтерского учета за 2024 г. составила 80 681 тыс. руб.,

По данным налогового учета прибыль – 170 082 тыс. руб.

Прибыль по данным бухгалтерского учета за 2023 г. составила 279 964 тыс. руб.,

По данным налогового учета прибыль – 549 650 тыс. руб.

Ниже раскрыта информация из налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2024 и 2023 годы.

Наименование показателя	Тыс. руб.	
	за 2025 г.	за 2024 г.
Доходы от реализации	15 308 697	18 691 779
Внереализационные доходы	721 421	449 507
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации	(14 498 341)	(17 826 065)
Внереализационные расходы	(1 352 966)	(1 145 137)
Итого прибыль (убыток)	178 811	170 082

Раскрытие информации по прибыли п.25 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Показатели	2025	2024
Прибыль до налогообложения	219 506	80 681
Условный расход по налогу на прибыль	(54 877)	(16 136)
Постоянные разницы		573
Отложенные налоги	(6 405)	5 539
Текущий налог на прибыль	(22 351)	(34 017)

9.13. Аренда имущества

В ООО «ФОНД СЕРВИС» на забалансовом счете 001:

на 31.12.2025 года учитываются арендованные основные средства на сумму 6 320 тыс. руб.- нежилые складские помещения – 2 131 тыс. руб. и офисное помещение – 4 189 тыс. руб.

на 31.12.2024 года учитываются арендованные основные средства на сумму 6 054 тыс. руб.- нежилые складские помещения - 3 632 тыс. руб. и офисное помещение – 2 422 тыс. руб.

на 31.12.2023 года учитываются арендованные основные средства на сумму 96 966 тыс. руб.- нежилые складские помещения - 2 665 тыс. руб. и офисное помещение - 94 301 тыс. руб.

9.14. Связанные стороны

Связанной стороной ООО «Фонд Сервис» являются учредители

- ООО «НПП «ИНТЕХ», размер доли 75 % до 25.12.2024, с 25.12.2024 - 100 %;
- ЗАКРЫТЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД «ГАЗПРОМБАНК-КОМПЛЕКСНЫЙ», размер доли 25% до 25.12.2024

Решением единственного участника ООО «Фонд Сервис №08 от 18.11.2022 года с 19 ноября 2022 года в Обществе избран Совет директоров сроком на 1 (один) год в количественном составе 3 (три) человека:

- Вермишян Геворк Арутюнович;

- Матюнина Наталия Анатольевна;
- Халилов Руслан Рифкатович,

Данный состав Совета директоров действовал в отчетном периоде с 01 января 2023 года по 13 августа 2023 года.

Решением единственного участника ООО «Фонд Сервис» №06 от 14.08.2023 года с 14 августа 2023 года в Обществе избран Совет директоров сроком на 1 (один) год в количественном составе 3 (три) человека:

- Лазарев Сергей Андреевич;
- Матюнина Наталия Анатольевна;
- Халилов Руслан Рифкатович.

Данный состав Совета директоров действовал в отчетном периоде с 14 августа 2023 года по 18 декабря 2023 года.

Решением Внеочередного Общего собрания участников ООО «Фонд Сервис» (Протокол №14 от 19.12.2023 года) с 19 декабря 2023 года в Обществе избран Совет директоров сроком на 1 (один) год в количественном составе 5 (пять) человек:

- Поляков Дмитрий Владимирович;
- Савин Евгений Викторович;
- Шакиров Руслан Рамилевич;
- Федорова Елена Викторовна;
- Халилов Руслан Рифкатович.

Данный состав Совета директоров действовал в отчетном периоде с 19 декабря 2023 года по 24.12.2024 года.

Решением единственного участника ООО «Фонд Сервис» (№08 от 25.12.2024 года) с 25 декабря 2024 года в Обществе избран Совет директоров сроком на 1 (один) год в количественном составе 5 (пять) человек:

- Шакиров Руслан Рамилевич;
- Лапицкая Анастасия Бронеславовна;
- Ромашенко Мария Васильевна;
- Кислицина Наталья Александровна;
- Селезнева Евгения Юрьевна.

Решением единственного участника ООО «Фонд Сервис» (№08 от 05.11.2025 года) с 4 ноября 2025 года в Обществе избран Совет директоров сроком на 1 (один) год в количественном составе 5 (пять) человек:

- Савин Евгений Викторович;
- Поляков Дмитрий Владимирович;
- Тишина Нелли Зуфаровна;
- Шакиров Руслан Рамилевич.

Доходы в 2025 г., в 2024 г. и 2023 г. членам совета директоров не выплачивались

Вознаграждения основному управленческому персоналу.

К основному управленческому персоналу Общества относится Генеральный директор.

В 2025 году Общество начислило основному управленческому персоналу (заработная плата, премии, выходное пособие при увольнении, льготы) на общую сумму 8720 тыс. руб., в 2024 г. на общую сумму 7 206 тыс. руб.

Список аффилированных лиц по состоянию в 2025 г.

№ п/п	Полное наименование	Место нахождения юридического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	ООО «НПП «ИНТЕХ»	450071, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул Ростовская, дом 24, офис 10А	Лицо владеющее ООО «ФОНД СЕРВИС»
5	ООО «ЗАВОД ИНВЭНТ ЭЛЕКТРО»	422624, Республика Татарстан, м. р-н Лаишевский, с.п. Столбищенское, с. Столбище, ул. Лесхозовская, д. 32Б, каб. 217Б	Лицо, принадлежащее ООО «ФОНД СЕРВИС» и ООО «ЗАВОД ТАТКАБЕЛЬ»
6	ООО «ЗАВОД ТАТКАБЕЛЬ»	422624, Республика Татарстан, м. р-н Лаишевский, с.п. Столбищенское, с. Столбище, ул. Лесхозовская, д. 32Б, каб. 218	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит ООО «ФОНД СЕРВИС»
7	ООО «ЗТК-Проект» (дата регистрации 25.03.2024 г.)	422624, Республика Татарстан, м. р-н Лаишевский, с.п. Столбищенское, с. Столбище, ул. Лесхозовская, д. 32Б, каб. 216	Лицо, принадлежащее ООО «Завод ТАТКАБЕЛЬ»

Операции со связанными сторонами

В 2025 ООО «НПП «ИНТЕХ» по договорам поставки поставляло кабельную продукцию, поставляло сырье для производства кабельной продукции, сдавало имущество в аренду, приобретало у ООО «ФОНД СЕРВИС» кабельную продукцию и полуфабрикаты.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		217 002,37	591 476,22	374 473,85		
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		217 002,37	591 074,95	374 072,58		
60.02, Расчеты по авансам выданным			401,27	401,27		
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	120 807,12		3 199 625,48	3 735 713,33		415 280,73
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	131 296,63		2 310 060,38	2 441 351,02	6,00	
62.02, Расчеты по авансам полученным		10 489,51	889 565,10	1 294 362,31		415 286,73
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		4 326,43				4 326,43
76.02, Расчеты по претензиям		4 326,43				4 326,43

Поступившие денежные средства в 2025 г.:

- за реализуемые товаров (работ, услуг) – 2 501 916 тыс. руб.

Выплаченные денежные средства в 2025

- за поставляемую продукцию - 247 797 тыс. руб.

В 2024 г. ООО «НПП «ИНТЕХ» по договорам поставки поставляло кабельную продукцию, поставляло сырье для производства кабельной продукции, сдавало имущество в аренду, приобретало у ООО «ФОНД СЕРВИС» кабельную продукцию и полуфабрикаты.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

тыс. руб.

60.01 Приобретение товаров	-	-	244 832	461 834	-	217 002
60.02 Авансы выданные	-	-	27 424	27 424	-	-
62.01 Дебиторская задолженность/Выручка	-	-	1 021 603	890 306	131 297	-
62.02 Авансы полученные	-	-	392 007	402 497	-	10 490
76.02 Расчеты по претензиям	-	-	4 326	-	4 326	4 326

Поступившие денежные средства в 2024 г.:

- за реализуемые товары (работ, услуг) – 900 764 тыс. руб.

Выплаченные денежные средства в 2024

- за поставляемую продукцию 244 832 тыс. руб.

В 2025 г. ООО «ЗАВОД ИНВЭНТ ЭЛЕКТРО» по договорам займа-выдавались займы, 30.12.2025 произошла реорганизация путем присоединения ООО «ЗАВОД ИНВЭНТ ЭЛЕКТРО»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58, Финансовые вложения	153 306,23		2 521,80	155 828,03		
58.03, Предоставленные займы	1 594,16		0,00	1 594,16		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 594,16			1 594,16		
60.02, Расчеты по авансам выданным	13 367,32			13 367,32		
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	13 367,32			13 367,32		
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	5 735,19			5 876,50		
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 735,19		141,31	5 876,50		
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	174 002,90		2 663,11	176 666,01		
Итого	0,00		0,00	0,00		

Поступившие денежные средства в 2025 г.:

- погашение займа - 14 тыс. руб.

Выплаченные денежные средства в 2025 г.

- выдача займа – 2 522 тыс. руб.

В 2024 г. ООО «ЗАВОД ИНВЭНТ ЭЛЕКТРО» по договорам поставки приобретает материалы, по договору на изготовление продукции из давальческого сырья проводились работы по изготовлению электротехнической продукции, по договорам займа-выдавались займы.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58.03 Займы выданные	151 277	-	2 029	-	153 306	-
60.02 Авансы выданные	1 594	-			1 594	-
62.01 Дебиторская задолженность/Выручка	13 367	-	-	-	13 367	-
76.09 Проценты по займам	5 583	-	152		5 735	-

Выплаченные денежные средства в 2024 г.

- выдача займа - 2029 тыс. руб.

ООО «ЗАВОД ТАТКАБЕЛЬ» в 2025 г. по договорам поставки приобретает материалы, по договорам поставки КПП поставлялся кабель, по договорам займа-выдавались займы.

тыс. руб.

Контрагенты Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58, Финансовые вложения	1 095 070,15				1 095 070,15	
58.03, Предоставленные займы	1 095 070,15				1 095 070,15	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 096 901,07		9 217 601,13	10 725 595,40		411 093,20
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		494,83	7 981 612,76	8 430 828,23	0,00	449 710,30
60.02, Расчеты по авансам выданным	1 097 395,89		1 235 988,36	2 294 767,16	38 617,10	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	689 326,97		7 558 253,64	5 900 197,64	2 347 382,96	
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	689 326,97		7 558 253,64	4 548 495,64	3 699 084,96	
62.02, Расчеты по авансам полученным				1 351 702,00		1 351 702,00
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	350 306,18		121 391,66	8 498,52	463 199,32	
76.05, Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		9 000,00	17 300,00	8 300,00		
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	359 306,18		104 091,66	198,52	463 199,32	
Итого	3 231 604,36		16 897 246,43	16 634 291,56	3 494 559,23	

Поступившие денежные средства в 2025 г.:

- за реализуемые товаров (работ, услуг) – 1 129 860 тыс. руб.

Выплаченные денежные средства в 2025 г.

- оплата поставленных товаров (работ, услуг) -363 681тыс. руб.

- предоплата за поставляемые товары - 1 394 785 тыс. руб.

В 2024 г. ООО «ЗАВОД ТАТКАБЕЛЬ» по договорам поставки приобретает материалы, по договору на изготовление продукции из давальческого сырья проводились работы по изготовлению электротехнической продукции, по договорам поставки КПП поставлялся кабель, по договорам займа-выдавались займы.

тыс. руб.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58.03 Займы выданные	1 095 070	-	-	-	1 095 070	-
60.01 Приобретение товаров	-	48 299	8 671 737	8 623 933	-	495
60.02 Авансы выданные	122 666	-	1 517 369	542 638	1 097 396	-
62.01 Дебиторская задолженность/Выручка	37 581	-	9 658 918	9 007 172	689 327	-
76.05 Прочие операции	-	-	-	9 000	-	9 000
76.09 Проценты по займам	255 275	-	104 032	-	359 306	-

Поступившие денежные средства в 2024 г.:

- за реализуемые товаров (работ, услуг) – 1 129 860 тыс. руб.

Выплаченные денежные средства в 2024 г.

- оплата поставленных товаров (работ, услуг) -363 681тыс. руб.

- предоплата за поставляемые товары - 1 394 785 тыс. руб.

В 2025 г. ООО «ЗТК-Проект» по договорам поставки приобретает и поставяет кабельно-проводниковую продукцию, по договорам займа-выдавались займы.

тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58, Финансовые вложения	16 961,40		10 305,00	21 701,47	5 564,93	
58.03, Предоставленные займы	16 961,40		10 305,00	21 701,47	5 564,93	
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			97 773,23	128 693,64		30 920,41
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			63 673,23	113 793,64		50 120,41
60.02, Расчеты по авансам выданным			34 100,00	14 900,00	19 200,00	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками	298 912,81		206 501,87	529 536,66		24 121,98
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	298 912,81		201 059,98	499 972,79		
62.02, Расчеты по авансам полученным			5 441,89	29 563,87		24 121,98
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1,42		5,33	3,87	2,88	
76.09, Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1,42		5,33	3,87	2,88	

Поступившие денежные средства в 2025 г.:

- оплата поставленных товаров (работ, услуг) – 475 692 тыс. руб.

-возврат займа – 21 701 тыс. руб.

Выплаченные денежные средства в 2024 г.

- выдача займа – 10 305 тыс. руб.

- оплата поставленных товаров (работ, услуг) – 34 470 тыс. руб.

В 2024 г. ООО «ЗТК-Проект» по договорам поставки приобретает кабельно-проводниковую продукцию, по договорам займа-выдавались займы.

тыс. руб.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58.03 Займы выданные	-	-	16 961	-	16 961	-
62.01 Дебиторская задолженность/Выручка	-	-	298 913	-	298 913	-
76.09 Проценты по займу	-	-	1	-	1	-

Выплаченные денежные средства в 2024 г.

- выдача займа – 100 тыс. руб.

- вклад в уставный капитал – 100 тыс. руб.

9.15 Динамика основных экономических и финансовых показателей и перспективы развития

Динамика основных экономических показателей

тыс. руб.

Показатели	2025 г.	2024 г.
Выручка	15 253 305	18 567 376

Расходы по обычным видам деятельности (стр.2120,2210,2220 ф.2)	14 485 295	17 793 857
Прибыль (убыток) от продаж	768 010	773 518
Чистая прибыль (убыток)	190 749	52 203
Затраты на 1 руб. реализованных товаров, продукции, работ, услуг	0,95	0,96
Рентабельность продаж	1,25%	0,28%

9.17. Заключение

Анализ результатов деятельности и финансового состояния Общества, проведенный на основе данных бухгалтерской отчетности, свидетельствует о том, что общую финансово-экономическую ситуацию на предприятии можно считать положительной. Деятельность Общества в 2025 г. улучшилась по сравнению с 2024 г.

В 2025 году требуется направить усилия на обеспечение увеличения выручки и доходов и снижению затрат.

Приложения:

Приложение №3 «НМА»

Приложение №4 «Основные средства»

Приложение №5 «Финансовые вложения»

Приложение №6 «Запасы»

Приложение №7 «Дебиторская задолженность»

Приложение №8 «Обязательства»

Приложение №9 «Обеспечения обязательств»

Приложение №10 «Расходы по обычным видам деятельности»

Операционный директор

Р.Р. Шакиров

«31» марта 2026 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	11 525	(10 504)	-	-	-	(878)	-	11 525
	3а 2024 г.	11 361	(163)	164	-	-	(10 341)	-	11 525
в том числе:									
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	3а 2025 г.	163	(163)	-	-	-	-	-	163
	3а 2024 г.	163	(163)	-	-	-	-	-	163
из них исключительные права	3а 2025 г.	163	(163)	-	-	-	-	-	163
	3а 2024 г.	163	(163)	-	-	-	-	-	163
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	11 362	(10 341)	-	-	-	(878)	-	11 362
	3а 2024 г.	11 198	-	164	-	-	(10 341)	-	11 362
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	144	1 021	11 198
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	144	1 021	11 198
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	стисано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	27 882	-	21 273	-	-	-	49 155	-
	3а 2024 г.	125	-	27 921	-	-	(164)	27 882	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	27 882	-	21 273	-	-	-	49 155	-
	3а 2024 г.	-	-	27 882	-	-	-	27 882	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	125	-	39	-	-	(164)	-	-

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	сплистано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 482	(2 221)	781	-	(1 352)	-	-	-	3 253	-	4 262	(3 574)
в том числе:	За 2024 г.	64 759	(13 807)	1 251	(47 514)	(2 014)	-	-	-	(15 015)	3 482	3 482	(2 221)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 482	(2 221)	781	-	(1 352)	-	-	-	-	-	4 262	(3 574)
в том числе:	За 2024 г.	3 665	(2 255)	1 075	(1 259)	(505)	-	-	-	-	-	3 482	(2 221)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	60 179	(11 222)	176	(45 341)	(1 433)	-	-	-	(15 015)	3 253	-	-
в том числе:	За 2024 г.	914	(330)	-	(914)	(76)	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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)	сплистано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	первооценка фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первооценка фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	689	-	1 261	-	50 952	-
в том числе:	-	-	-	-	48 958	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	584	-
Другие виды основных средств	-	-	1 261	-	1 410	-
Офисное оборудование	689	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребляемые свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-
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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	689	-	1 261	-	50 952	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-

Другие виды основных средств	-	-	584
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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	781	-	-	(781)
в том числе:	3а 2024 г.	342	-	589	-	-	(930)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	781	-	-	(781)
3а 2024 г.	-	-	-	754	-	-	(754)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	176	-	-	(176)
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	342	-	(342)	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 095 070	-	-	-	-	-	-	-	1 095 070	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	1 095 070	1 095 070	-
	в том числе:										
	Замы выданные	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	170 268	-	12 827	177 529	-	-	-	(1 095 070)	170 268	-
	3а 2024 г.	1 246 347	-	18 990	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
	Замы выданные	170 268	-	12 827	177 529	-	-	-	-	5 565	-
	3а 2024 г.	1 246 347	-	18 990	-	-	-	-	(1 095 070)	170 268	-
Итого	3а 2025 г.	1 265 338	-	12 827	177 529	-	-	-	-	1 100 635	-
	3а 2024 г.	1 246 347	-	18 990	-	-	-	-	-	1 265 338	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	изменения видов запасов	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение							
Запасы - всего	3а 2025 г.	458 059	-	13 925 039	(14 245 728)	-	-	-	X	X	-	137 369	-
	3а 2024 г.	1 989 213	-	15 953 935	(17 485 089)	-	-	-	X	X	-	458 059	-
в том числе:													
Сырье и материалы	3а 2025 г.	13 916	-	72 389	(77 017)	-	-	-	(7 557)	-	-	1 730	-
	3а 2024 г.	1 645 669	-	1 994 207	(1 024 306)	-	-	-	(2 601 655)	-	-	13 916	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	19 422	-	9 954	(15 796)	-	-	-	8 014	-	-	21 594	-
	3а 2024 г.	170 316	-	22 117	(1 746 683)	-	-	-	1 573 672	-	-	19 422	-
Товары	3а 2025 г.	424 495	-	13 775 600	(14 085 594)	-	-	-	(456)	-	-	114 046	-
	3а 2024 г.	88 813	-	13 659 538	(14 182 876)	-	-	-	859 020	-	-	424 495	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	226	-	67 096	(67 322)	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	84 415	-	278 073	(531 225)	-	-	-	168 964	-	-	226	-

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	-	-	-
в том числе:			
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 296 522 2 309 982	(195 071) (115 926)	4 831 929 3 703 563	58 753 70 223	(3 014 588) (1 787 264)	- -	- -	- -	6 172 916 4 296 522	(138 760) (195 071)
в том числе:	3а 2025 г.	1 138 945	(11 625)	82 928	-	(1 098 419)	-	-	-	123 454	(11 132)
	3а 2024 г.	364 597	(1 884)	1 112 498	-	(338 150)	-	-	-	1 138 945	(11 625)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 769 225 1 653 240	(106 640) (106 640)	4 690 636 2 497 165	496 4 679	(1 913 463) (1 385 858)	- -	- -	- -	5 546 894 2 769 225	(127 628) (183 446)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	388 352 292 145	- (7 402)	58 365 93 901	58 257 65 545	(2 707) (63 239)	- -	- -	- -	502 567 388 352	- -
	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 296 522 2 309 982	(195 071) (115 926)	4 831 929 3 703 563	58 753 70 223	(3 014 588) (1 787 264)	- -	- -	X X	6 172 916 4 296 522	(138 760) (195 071)

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	706 558	567 798	809 899	614 828	657 147	541 221
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	695 426	567 798	798 274	614 828	622 983	516 343
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 132	-	11 625	-	21 522	19 638
Прочая	-	-	-	-	12 642	5 240

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода	
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 022 710 990 000	2 082 290 -	- -	- -	- -	- 32 710	3 105 000 1 022 710	
в том числе:									
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 022 710 990 000	2 082 290 -	- -	- -	- -	- 32 710	3 105 000 1 022 710	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 814 606 4 508 192	10 517 157 9 424 514	831 823 785 094	(12 237 039) (9 907 480)	- -	- -	3 926 548 4 814 606	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	910 909 215 943	658 975 890 924	1 577 -	(902 803) (195 314)	- -	- -	668 658 910 909	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	658 274 664 830	1 893 310 654 296	- -	(640 423) (660 853)	- -	- -	1 911 161 658 274	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 137 925 3 435 423	7 945 692 7 677 701	830 246 785 049	(10 586 315) (8 727 538)	- -	- (32 710)	1 327 548 3 137 925	
Расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	88 101 -	2 763 88 056	- 45	(88 101) -	- -	- -	2 763 88 101	
Прочая	3а 2025 г. 3а 2024 г.	19 397 191 996	16 417 19 397	- -	(19 397) (191 996)	- -	- -	16 417 19 397	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 837 316 5 498 192	12 599 447 9 424 514	831 823 785 094	(12 237 039) (9 907 480)	- -	X X	7 031 548 5 837 316	

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		как избыточная сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	91 993	58 167	26 791	32 187	91 182	
	За 2024 г.	52 215	122 709	80 824	2 107	91 993	
в том числе: Премии годовые, квартальные, за участие в проекте	За 2025 г.	83 302	45 562	15 992	31 212	81 661	
	За 2024 г.	42 007	105 347	64 051	-	83 302	

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8 691	12 605	10 800	976	9 521
	За 2024 г.	10 208	17 362	16 772	2 107	8 691

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	89 320	70 812	169 952
в том числе:			
Газпромбанк	48 991	70 812	169 952
ПАО СБЕРБАНК, Московский банк	35 464	-	-
СОВКОМБАНК ПАО	4 866	-	-
Выданные - всего	1 500 000	-	-
в том числе:			
Башкирское отделение 8598 ПАО Сбербанк	1 500 000	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14 111 717	16 865 613
Затраты на оплату труда	135 411	197 608
Отчисления на социальные нужды	37 947	53 480
Амортизация	2 230	12 261
Прочие затраты	181 980	453 721
Итого по элементам	14 469 285	17 582 683
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	16 010	211 174
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 485 294	17 793 857