

Бухгалтерская отчетность
за 1 квартал 2026 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Баррель"
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью
Форма собственности Частная собственность
Адрес в пределах места нахождения
454018, Челябинская область, г Челябинск, ул Парковая(Колхозный), д. 9

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

05522217
7447267286
12300
16

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации

ИНН
ОГРН

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 31 марта 2026 г.

Форма по ОКУД			
Отчетная дата			
(число, месяц, год)			
31	03	2026	
по ОКПО			
по ОКЕИ			

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Баррель"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
6	Основные средства	1150	24 384	25 990	4 184
	в том числе:				
	Основные средства, пригодные к использованию		1 174	1 359	1 761
	Права пользования активами		23 210	24 631	2 423
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
8	Отложенные налоговые активы	1180	2 340	2 340	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	94 242
	Итого по разделу I	1100	26 724	28 330	98 426
	II. Оборотные активы				
11	Запасы	1210	107 638	54 400	110 707
	в том числе:				
	Товары		107 638	54 400	110 707
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
12	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 309	4 124	579
	в том числе:				
	НДС по приобретенным МПЗ		9 309	4 113	579
	НДС по приобретенным услугам		-	11	-
13	Дебиторская задолженность	1230	1 230 423	1 046 414	916 382
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		626 309	435 113	412 862
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		577 294	539 078	487 172
	Расчеты по налогам и сборам		5	688	796
	Сальдо по ЕНС		2 299	8 214	14 359
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	1
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		24 516	63 321	1 192

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
14	Денежные средства и денежные	1250	32 466	3 833	19 406
	в том числе:				
	Расчетные счета		32 466	3 833	19 406
15	Прочие оборотные активы	1260	3	10	37
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		3	10	37
	Итого по разделу II	1200	1 379 840	1 108 781	1 047 111
	БАЛАНС	1600	1 406 564	1 137 111	1 145 537

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	100	100	100
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
27	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	170 614	170 293	121 355
	Итого по разделу III	1300	170 714	170 393	121 455
	IV. Долгосрочные обязательства				
16	Заемные средства	1410	651 926	500 833	100 000
	в том числе:				
	Долгосрочные займы		651 926	500 833	100 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
18	Прочие долгосрочные обязательства	1450	21 128	22 249	942
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)		21 128	22 249	942
	Итого по разделу IV	1400	673 054	523 082	100 942
	V. Краткосрочные обязательства				
19	Заемные средства	1510	298 076	226 739	221 796
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		290 331	223 557	220 931
	Проценты по займам и кредитам		7 745	3 182	865
20	Кредиторская задолженность	1520	251 798	204 171	696 428
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		60 516	59 606	29 183
	Расчеты с покупателями и заказчиками		176 386	129 545	636 967
	Расчеты по налогам и сборам		937	8 708	6 566
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		5 810	5 894	21 087
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		372	389	314
	Расчеты с персоналом по оплате труда		628	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	1
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		7 150	30	31
21	Оценочные обязательства	1540	8 927	8 810	267
22	Прочие краткосрочные обязательства	1550	3 996	3 915	4 649
	Итого по разделу V	1500	562 797	443 636	923 140
	БАЛАНС	1700	1 406 564	1 137 111	1 145 537

Директор

(наименование должности)

22 мая 2026 г.



Панин Кирилл Александрович

(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за 1 квартал 2026 г.**

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата			0710005		
(число, месяц, год)			31	03	2026
по ОКПО			05522217		
по ОКЕИ			384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Баррель"
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 711 322	2 115 934
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	1 696 137	2 103 207
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	15 185	12 727
	Платежи - всего	4120	(2 038 496)	(2 361 384)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(1 608 535)	(2 264 706)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(3 038)	(3 452)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(19 651)	(13 728)
	налога на прибыль организаций	4124	-	(5 141)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		-	-
	прочие платежи	4129	(407 272)	(74 357)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(327 174)	(245 450)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	45 610	103 350
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	45 610	103 350
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(7 000)	(129 650)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) предоставление займов другим лицам	4223	(7 000)	(129 650)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	38 610	(26 300)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	1 451 252	1 240 360
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	1 451 252	1 240 360
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Платежи - всего	4320	(1 134 055)	(986 368)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 134 055)	(986 368)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	317 197	253 992
	Сальдо денежных потоков за период	4400	28 633	(17 758)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	3 833	19 406
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	32 466	1 648
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Панин Кирилл Александрович

(расшифровка подписи)

22 мая 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 1 квартал 2026 г.**

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата			0710002		
(число, месяц, год)			31	03	2026
по ОКПО			05522217		
по ОКЕИ			384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Баррель"
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Выручка	2110	1 557 090	2 378 267
	в том числе:			
	Основная номенклатурная группа		1 557 090	2 378 267
	Себестоимость продаж	2120	-1492582660	(2 339 125)
	в том числе:			
	Основная номенклатурная группа		-1492582660	(2 339 125)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	64 507	39 142
	Коммерческие расходы	2210	(62 101)	(44 373)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 406	(5 231)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		-	-
	Проценты к уплате	2330	(24 413)	(17 540)
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		(24 413)	(17 540)
	Прочие доходы	2340	51 799	27 729
	в том числе:			
	Реализация и ликвидация внеоборотных активов		1 148	-
	Иная операционная деятельность		-	977
	Прочие расходы	2350	(28 627)	(479)
	в том числе:			
	Иная операционная деятельность		(689)	(347)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 165	4 479
	Налог на прибыль организаций	2410	(843)	(896)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	(843)	(896)
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	-
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	322	3 583

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	322	3 583
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	-	-

Директор

(наименование должности)

22 мая 2026 г.



(подпись)

Панин Кирилл Александрович

(расшифровка подписи)

Отчет об измененных капиталах
за 1 квартал 2026 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Баррель"
Единица измерения тыс. руб.

Коды		
0710004		
Отчетная дата		
31	03	2026
(число, месяц, год)		
05522217		
по ОКТО		
384		
по ОКЕИ		

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций		Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной переоценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100	100	-	-	-	-	-	121 355	121 455
	Корректировка в связи с:									
	изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.		100	-	-	-	-	-	121 355	121 455
	после корректировки	3101		-	-	-	-	-	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная доля внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 1 квартал 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	3 426	3 426
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2025 г.		100	-	-	-	-	124 780	124 880
	На 31 декабря 2025 г.		100	-	-	-	-	170 293	170 393
	Корректировка в связи с:								
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки		100	-	-	-	-	170 293	170 393

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной переоценки)	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 1 квартал 2026 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	322	322
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 марта 2026 г.	3300	100	-	-	-	-	170 614	170 714

Директор
(наименование должности)

(подпись)

Панин Кирилл Александрович
(расшифровка подписи)

22 мая 2026 г.



4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение
									первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 1 квартал 2026 г.	15 797	(14 439)	-	(9 021)	9 021	(185)	-	-	-	-	-	6 776	(5 602)
	3а 1 квартал 2025 г.	6 489	(4 727)	-	-	-	(253)	-	-	-	-	-	11 358	(8 422)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 1 квартал 2026 г.	288	(13)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	288	(29)
	3а 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 1 квартал 2026 г.	497	(348)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	497	(390)
	3а 1 квартал 2025 г.	497	(181)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	497	(222)
Транспортные средства	3а 1 квартал 2026 г.	12 463	(12 463)	-	(9 021)	9 021	-	-	-	-	-	-	3 442	(3 442)
	3а 1 квартал 2025 г.	3 442	(3 442)	-	-	-	(84)	-	-	-	-	-	8 311	(6 967)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 1 квартал 2026 г.	2 550	(1 615)	-	-	-	(127)	-	-	-	-	-	2 550	(1 742)
	3а 1 квартал 2025 г.	2 550	(1 105)	-	-	-	(127)	-	-	-	-	-	2 550	(1 232)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом переосмотра фактической стоимости)	списано (с учетом переосмотра фактической стоимости)			амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость			накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
Права пользования активами - всего	3а 1 квартал 2026 г.	31 143	(6 512)	-	-	-	(1 421)	-	-	-	31 143	(7 934)	
	3а 1 квартал 2025 г.	22 309	(19 886)	14 320	(900)	-	(213)	-	-	-	30 860	(16 657)	
в том числе:													
Здания	3а 1 квартал 2026 г.	26 939	(2 500)	-	-	-	(1 402)	-	-	-	26 939	(3 902)	
	3а 1 квартал 2025 г.	900	(72)	14 320	(900)	-	(45)	-	-	-	14 320	(117)	
Транспортные средства	3а 1 квартал 2026 г.	4 204	(4 012)	-	-	-	(19)	-	-	-	4 204	(4 031)	
	3а 1 квартал 2025 г.	21 409	(19 813)	-	-	-	(169)	-	-	-	16 540	(16 540)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	24 364	25 980	4 184

в том числе:			
Здания	23 037	24 440	828
Машины и оборудование (кроме офисного)	259	274	-
Офисное оборудование	108	149	317
Транспортные средства	173	192	1 595
Производственный и хозяйственный инвентарь	807	935	1 445

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	описано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	14 320	-	-	(14 320)	-	-
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	14 320	-	-	(14 320)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 1 квартал 2026 г.	-	-	900	-	(783)	-	117	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	900	-	(783)	-	117	-

Директор (наименование должности)

22 мая 2026 г.

(подпись)

Панин Кирилл Александрович (расшифровка подписи)



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	За 1 квартал 2026 г.	11 500	-	-	(11 500)	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	27 500	-	-	-	-	-	27 500	-
	в том числе: Предоставленные займы	11 500	-	-	(11 500)	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2026 г.	-	-	27 500	-	-	-	-	-	27 500	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Итого	11 500	-	-	(11 500)	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2026 г.	-	-	27 500	-	-	-	-	-	27 500	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Панин Кирилл Александрович

(расшифровка подписи)

22 мая 2026 г.



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период		изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 1 квартал 2026 г.	54 400	-	1 537 956	(1 484 717)	-	X	X	107 638	-
	За 1 квартал 2025 г.	110 707	-	2 250 496	(2 296 557)	-	X	X	64 647	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 1 квартал 2026 г.	-	-	162	(162)	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	681	(681)	-	-	-	-	-
Товары	За 1 квартал 2026 г.	54 400	-	1 537 794	(1 484 556)	-	-	-	107 638	-
	За 1 квартал 2025 г.	110 707	-	2 249 648	(2 295 721)	-	-	-	64 634	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	168	(155)	-	-	-	13	-

Директор

(наименование должности)

Панин Кирилл Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

22 мая 2026 г.



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	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 1 квартал 2026 г.	1 036 028	(1 114)	1 030 659	30 158	(865 307)	-	-	-	1 231 537	(1 114)	
	За 1 квартал 2025 г.	1 009 832	-	1 006 026	26 345	(865 557)	(128)	-	-	1 176 518	-	
в том числе:	За 1 квартал 2026 г.	539 078	-	551 301	-	(513 084)	-	-	-	577 294	-	
	За 1 квартал 2025 г.	487 172	-	409 939	-	(450 633)	-	-	-	446 478	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	436 227	(1 114)	460 727	30 158	(299 689)	-	-	-	627 423	(1 114)	
	За 1 квартал 2025 г.	412 862	-	570 086	26 345	(385 978)	-	-	-	623 315	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	15	-	-	-	(2)	-	-	-	13	-	
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 1 квартал 2026 г.	51 806	-	18 631	-	(45 934)	-	-	-	24 503	-	
	За 1 квартал 2025 г.	94 642	-	26 001	-	(27 474)	(128)	-	-	93 041	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 1 квартал 2026 г.	688	-	-	-	(683)	-	-	-	5	-	
	За 1 квартал 2025 г.	796	-	-	-	(170)	-	-	-	626	-	
Расчеты по ЕНС	За 1 квартал 2026 г.	8 214	-	-	-	(5 915)	-	-	-	2 299	-	
	За 1 квартал 2025 г.	14 359	-	-	-	(1 302)	-	-	-	13 057	-	

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		списано		переклассифицировано	
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 1 квартал 2026 г.	523 082	259 996	-	(110 025)	-	-	673 054
	За 1 квартал 2025 г.	3 318	235 204	-	(1 162)	-	-	237 360
в том числе: Расчеты по аренде	За 1 квартал 2026 г.	22 250	-	-	(1 122)	-	-	21 128
	За 1 квартал 2025 г.	3 318	-	-	(1 162)	-	-	2 156
Долгосрочные займы	За 1 квартал 2026 г.	350 833	259 996	-	(99 211)	-	-	511 618
	За 1 квартал 2025 г.	-	235 204	-	-	-	-	235 204
Облигационные займы	За 1 квартал 2026 г.	150 000	-	-	(9 692)	-	-	140 308
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 1 квартал 2026 г.	434 826	270 849	26 746	(178 551)	-	-	553 870
	За 1 квартал 2025 г.	1 017 591	172 133	28 932	(264 112)	-	-	954 544
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 1 квартал 2026 г.	59 606	34 363	26 746	(60 200)	-	-	60 516
	За 1 квартал 2025 г.	29 183	9 413	28 932	(33 468)	-	-	34 059

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	129 545	156 957	-	(110 116)	-	-	176 386
	За 1 квартал 2025 г.	636 967	123 467	-	(219 049)	-	-	541 385
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	-	30	-	-	-	-	30
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 1 квартал 2026 г.	30	7 120	-	-	-	-	7 150
	За 1 квартал 2025 г.	30	-	-	-	-	-	30
Расчеты по аренде	За 1 квартал 2026 г.	3 915	346	-	(265)	-	-	3 996
	За 1 квартал 2025 г.	1 647	14 320	-	(1 647)	-	-	14 320
Краткосрочные кредиты	За 1 квартал 2026 г.	223 557	66 774	-	-	-	-	290 331
	За 1 квартал 2025 г.	220 931	20 560	-	-	-	-	241 492
Проценты по займам и кредитам	За 1 квартал 2026 г.	3 182	4 563	-	-	-	-	7 745
	За 1 квартал 2025 г.	865	3 812	-	-	-	-	4 677
Расчеты по налогам и сборам	За 1 квартал 2026 г.	8 708	93	-	(7 864)	-	-	937
	За 1 квартал 2025 г.	6 566	71	-	(5 723)	-	-	914
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 1 квартал 2026 г.	5 894	-	-	(84)	-	-	5 810
	За 1 квартал 2025 г.	21 087	-	-	(4 224)	-	-	16 863
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 1 квартал 2026 г.	389	5	-	(22)	-	-	372

	За 1 квартал 2025 г.	314	8	-	-	-	-	322
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 1 квартал 2026 г.	-	628	-	-	-	-	628
	За 1 квартал 2025 г.	-	451	-	-	-	-	451
Расчеты с подотчетными лицами	За 1 квартал 2026 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 1 квартал 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Итого	За 1 квартал 2026 г.	957 908	530 845	26 746	(288 576)	-	X	1 226 924
	За 1 квартал 2025 г.	1 020 909	407 337	28 932	(265 274)	-	X	1 191 904

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 1 квартал 2026 г.	8 810	187	71		8 927	
	За 1 квартал 2025 г.	267	202	75		394	
В том числе: Резерв по претензиям и искам	За 1 квартал 2026 г.	7 727	-	-		7 727	
	За 1 квартал 2025 г.	-	-	-		-	
Резерв ежегодных отпусков	За 1 квартал 2026 г.	1 084	187	71		1 200	
	За 1 квартал 2025 г.	267	202	75		394	

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Панин Кирилл Александрович

(расшифровка подписи)

22 мая 2026 г.



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
Материальные затраты	1 484 291	2 295 913
Затраты на оплату труда	3 818	3 259
Отчисления на социальные нужды	1 182	984
Амортизация	184	421
Прочие затраты	64 021	82 934
Итого по элементам	1 553 496	2 383 511
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(13)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 553 496	2 383 498

Директор
(наименование должности)

22 мая 2026 г.



(подпись)

Панин Кирилл Александрович
(расшифровка подписи)

Пояснения к годовой бухгалтерской финансовой отчетности за 1 квартал 2026 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Основная информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Баррель»

Юридический и фактический адрес: 454018, Челябинская обл, Челябинск г, Парковая, д. 9.

ИНН 7447267286 КПП 744701001

Дата государственной регистрации: «10» ноября 2016 года, основной государственный регистрационный номер 1167456131446, Государственная регистрация осуществлена ИФНС по Тракторозаводскому району гор. Челябинска.

Уставный капитал общества составляет 100 000 (сто тысяч) рублей.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – директором. Директором общества на основании решения № бн от «13» апреля 2021 года является Панин Кирилл Александрович.

Бенефициарные владельцы (физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно владеет более 25% капитала.:

Панин Кирилл Александрович (75 04 399128) - единственный учредитель.

Общество в отчетном периоде не имело филиалов и структурных подразделений, дочерних и зависимых обществ.

Бухгалтерская отчетность за 1 квартал 2026 год не подлежит Аудиту по РСБУ.

2. Основные виды деятельности

К видам текущей основной деятельности относятся 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Не основные виды:

46.12.1 Деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами;

46.72 Торговля оптовая металлами и металлическими рудами.

3. Структура персонала и оплата труда

		1 кв 2025	1 кв 2026
Управленческий персонал	количество	1	1
	ФОТ, тыс. руб.	94,87	94,87
	средняя з/п, тыс. руб.	31,62	31,62
Специалисты	количество	18	18
	ФОТ, тыс. руб.	2 962,89	3 551,12
	средняя з/п, тыс. руб.	54,86	65,76
Рабочие и вспомогательные профессии	количество	1	1
	ФОТ, тыс. руб.	103,50	103,50
	средняя з/п, тыс. руб.	34,50	34,50
Среднесписочная		18	19

численность всего			
Среднемесячная заработная плата, тыс. руб.		40,32	43,96
Система оплата труда		окладная	окладная

В состав ключевого управленческого персонала входит директор ООО «Баррель». Вознаграждения основному управленческому персоналу в отчетном периоде выплачивались на основе трудового договора и представляет собой оплату труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплату ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде и т.п. платежи.

4. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», включает:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерской отчетности.

Строки бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах расшифрованы, если состоят из нескольких показателей.

Формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждаются результатами инвентаризации имущества и обязательств.

5. Краткое описание системы внутреннего контроля и учетной политики

Система внутреннего контроля

Система внутреннего контроля возглавляется руководителем.

Руководитель отвечает за достоверность финансовой информации, сформированной на основании принятых к учету первичных документов.

Контроль за функционированием системы внутреннего контроля ведется постоянно всеми работниками, руководством и собственниками. Документально фиксируются только факты нарушения.

Требования руководителя о порядке оформления документов по хозяйственным операциям обязательны к исполнению всеми работниками.

Раскрытие учетной политики

Существенность в отношении бухгалтерской отчетности следующая:

Для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно показатель признается существенным, если он составляет 5 процентов от общего итога данных. При этом общим итогом данных является сумма сальдо, оборотов или иных показателей по нескольким счетам учета отражаемых в отчетности под единым кодом. (К доходам которые составляют более 5%, отдельно показываются расходы).

Для уточнения бухгалтерской отчетности существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по любой статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов по отношению к прежнему значению.

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности организации, устанавливается самостоятельно, исходя из содержания отношений со связанной стороной с учетом требования приоритета содержания перед формой и правил статьи 105.1 НК РФ. В бухгалтерской отчетности раскрывается перечень связанных сторон и виды сделок с ними.

Учет товаров

Единицей учета товаров является номенклатурный номер.

Виды товаров разделены на группы. В учете заведены следующие группы: дизельное топливо, нефтепродукты, основная номенклатурная группа, СУГ.

Товары отражаются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость товаров включается цена, указанная в документах поставщика, и услуги по хранению и транспортировке. При выбытии организация оценивает товары по средней себестоимости по методу средней оценки. Расчет средней себестоимости товаров определяется делением общей себестоимости вида (группы, партии) товара на их количество на начало (календарного месяца) и поступивших за месяц (или на дату продажи).

Учет основных средств

В состав основных средств принимаются объекты, отвечающие критериям признания основных средств, в соответствии с п.4 ФСБУ 6/2020, стоимостью свыше 100 000 рублей.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

Учетной политикой Общества не предусмотрена переоценка основных средств.

Амортизация объектов основных средств производится в течение всего срока их полезного использования линейным способом начисления в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Ликвидационная стоимость от выбытия признается, если она является существенной.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом (далее ППА) отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства" (п. п. 10, 17 ФСБУ 25/2018).

Учет нематериальных активов

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

После признания объекты нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта признается сумма фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов НМА.

Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования. Амортизация объектов нематериальных активов производится линейным способом.

Учет финансовых вложений

По финансовым вложениям, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется исходя из последней оценки.

По финансовым вложениям, рыночная стоимость которых не определяется, стоимость выбытия определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям (в части реализации акций, долей) учитываются в составе доходов (расходов) по обычным видам деятельности.

Дебиторская задолженность

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (п. п. 6, 35, 50 ПБУ 4/99)

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

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

Если организация получила обеспечение в виде залога, задатка, поручительства, независимой гарантии и т.п. или имеет возможность удержать имущество должника, дебиторская задолженность не считается сомнительной в части, покрываемой обеспечением (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

Доходы и расходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере перехода права собственности покупателям или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с приобретением самого товара, доставку товара до склада хранения.

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно на основании первичных документов, по дате понесения, признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере. Управленческие расходы в виду их незначительности отдельно не выделяются и отражаются в составе коммерческих расходов.

Расходы по обычным видам деятельности классифицируются на прямые и косвенные.

Перечень прямых расходов:

- себестоимость товара
- перевозка (доставка до склада хранения)

Перечень косвенных расходов:

- оплата труда;
- хранение нефтепродуктов;
- юридические услуги;
- услуги по предоставлению вагонов прочие.

В бухгалтерском и в налоговом учете классификация на прямые и косвенные единая

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и эквиваленты денежных средств включают в себя:

- денежные средства на расчетных счетах;
- депозиты, сроком до 3 месяцев;
- денежные средства на прочих специальных счетах.

Изменения в учетную политику на 2026 год

Существенных изменений не принято.

II. СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Сопроводительная информация по бухгалтерскому балансу состоит из таблиц по формам, рекомендованным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и настоящих текстовых пояснений.

6. Основные средства

Основные средства отражены в балансе по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Первоначальная стоимость основных средств по группам и начисленной амортизации раскрыты в таблицах.

В течении 1 квартала 2026 года не закупало основные средств, общество не осуществляло переоценку основных средств.

По состоянию на 31.03.2026 г. проведена обязательная проверка элементов амортизации инвентаризационной комиссией. По данным работы инвентаризационной комиссии корректировка элементов амортизации - способа начисления амортизации, сроков использования основных средств, ликвидационной стоимости по состоянию на 31.03.2026 г. не требуется.

7. Информация, дополнительно раскрываемая лизингодателями и лизингополучателями

Договоры:

- Договор финансовой аренды (лизинга) № АЛ 233847/01-23 ЧЛБ с АО ВТБ ЛИЗИНГ ИНН 7709378229 (дата окончания 27.06.2026 г.). Налоговый учет имущества ведет лизингодатель.

Объект по договору - NAVAL H9.

Выбран линейный способ начисления амортизации с коэффициентом 3.

Первоначальная стоимость основных средств (лизинг) учитываемых в балансе сумма 4 012 286,88 рублей. Сумма обязательств увеличена в 2025 году на 191 745,60 руб. в связи с повышением ставки НДС.

До конца действия договора лизинга остаток задолженности составляет 324 408,12 рублей.

Сумма начисленной амортизации (лизинг) для основного средства по данному договору лизинга за 1 квартал 2026 года составила в бухгалтерском учете 19 174,56 рублей, в налоговом учете 0 рублей.

В аренде находится офисное помещение, договор аренды ЖД и земельного участка от 20.01.2025 г. ИП Белешова Алевтина Владиславовна. Арендованное имущество (здание и земельный участок) отражено на балансе арендатора как актив (ППА).

В аренде находится АЗС в г. Ярославль, договор аренды имущества ГАЗПРОМ ГАЗОМОТОРНОЕ ТОПЛИВО ООО № ГМТ/СПб/Д-54.05.2025 от 26.05.2025 г. Арендованное имущество (АЗС) отражено на балансе арендатора как актив (ППА).

8. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы на 31.03.2026 г. составляют 2 340,13 тыс. рублей. В балансе в строке 1180 отражена разница между ОНА и ОНО. Информация об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах приведена в пункте 26 пояснений.

9. Финансовые вложения

К финансовым вложениям отнесены процентные займы, выданные физическим и юридическим лицам, вклады в уставный капитал. В проверяемом периоде у Общества не было финансовых вложений.

10. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы на 31.03.2026 г. отсутствуют.

11. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы – отражены в балансе в строке 1210 по фактической себестоимости указанной в документах поставщика, включая услуги по хранению и транспортировке. Номенклатура товаров, материалов ведется по наименованиям. Информация о движении запасов отражена в табличных Приложениях.

Статья Запасы состоит из:

Товары для перепродажи сумма 107 638,44 тыс. рублей.

Резервов под снижение стоимости материальных ценностей в 1 квартале 2025 года не создавалось
Страхование МПЗ – не проводится.

По состоянию на 31.03.2026 г. запасы в залоге отсутствуют.

12. Строка 1220 Невозмещенный НДС на 31.03.2026 г составил 9 308,83 тыс. рублей.

13. Дебиторская задолженность, строка 1230.

Дебиторская задолженность на 31.03.2026 г составила 1 230 423,34 тыс. рублей

Дебиторская задолженность подразделяется исходя из экономической сущности с помощью счетов учета:

- задолженность покупателей, заказчиков 626 309 тыс. рублей, в том числе резерв по сомнительным долгам на сумму 1 113,86 тыс. руб.;
- авансы, выданные поставщикам в счет будущих поставок, за вычетом НДС 577 294 тысяч рублей;
- расчеты по налогам, в том числе сальдо ЕНС – 2 304 тыс. рублей.
- расчеты с прочими дебиторами 24 516 тыс. рублей, в том числе выданные беспроцентные займы 24 371,78 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность покупателей отражена в строке 1230 за минусом созданного резерва по сомнительным долгам в размере 1 113,85 тыс. рублей.

В составе расчетов с прочими дебиторами отражены беспроцентные займы выданные, которые подлежат погашению, либо погашены в течение 12 месяцев после отчетной даты:

30.12.2025 подписан договор №1 на выдачу беспроцентного займа ООО «СинтезОйлОпт» ИНН 2308200422 и подлежит гашению в срок до 05.04.2027 г. Сумма выданного займа 11 500,00 тыс. рублей. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора выдан займ в размере 11 500,00 тыс. рублей.

30.04.2025 г. подписан договор № 30-04-2025-1 на выдачу беспроцентного займа ООО "ТОП МАРКЕТ" ИНН 7452164590 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до 30.04.2028 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 5 871, 78 тыс. рублей.

27.01.2026 г. подписан договор № 27/01-2026 на выдачу беспроцентного займа ОсОО "Баррель Групп" (Киргизия), налоговый номер 02811202210471 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до 26.01.2027 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ выдан в размере 7 000,00 тыс. рублей.

14. Денежные средства на 31.03.2026 г. отражены по строке 1250 Баланса в сумме 32 466 тыс. рублей – остаток на расчетных счетах в банках.

15. Расходы будущих периодов на 31.03.2026 г. отражены по строке 1260 Баланса в сумме 3 тыс. рублей.

16. Займы и кредиты

Займы и кредиты – учитываются по договорам и с учетом подлежащих оплате процентов. В бухгалтерской отчетности кредиты и займы показываются с подразделением на краткосрочные (до года) и долгосрочные (свыше года). Бюджетных кредитов не получали.

По строке 1410 в составе заемных обязательств отражены займы, признанный долгосрочной кредиторской задолженностью в размере 651 926,06 тыс. рублей

28.12.2024 г. подписан договор № 28/12-2024/1 на получение беспроцентного займа от ООО "Новатроникс" ИНН 7452054269 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до 21.02.2035 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 48 039,32 тыс. рублей.

09.01.2025 г. подписан договор № 01/01-2025/01 на получение беспроцентного займа от ООО "Новатроникс" ИНН 7452054269 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до 01.01.2035 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 101 993,41 тыс. рублей.

01.04.2025 г. подписан договор № 01/04-2025/01 на получение беспроцентного займа от ООО "Новатроникс" ИНН 7452054269 на пополнение оборотных средств и подлежит гашению в срок до 01.04.2032 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 91 589,32 тыс. рублей.

09.12.2024 г. подписан договор НРДД-2024-0324 на получение процентного займа в форме облигаций от НКО АО НРД. Задолженность подлежит погашению в срок до 14.03.2028 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 140 308 тыс. рублей.

31.01.2025 г. подписан договор № 1/2025 на получение беспроцентного займа от единственного учредителя Панина К.А. Задолженность подлежит погашению в срок до 30.01.2035 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 10 000 тыс. рублей

26.12.2025 г. подписан договор № 2/2025 на получение беспроцентного займа от единственного учредителя Панина К.А. Задолженность подлежит погашению в срок до 25.01.2036 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 49 997 тыс. рублей.

05.03.2026 г. подписан договор № 05/03-2026/1 на получение беспроцентного займа от единственного учредителя Панина К.А. Задолженность подлежит погашению в срок до 25.01.2035 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 60 000 тыс. рублей.

19.03.2026 г. подписан договор № 19/03-2026/1 на получение беспроцентного займа от единственного учредителя Панина К.А. Задолженность подлежит погашению в срок до 25.01.2035 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 49 999 тыс. рублей

25.03.2026 г. подписан договор № 25/03-2026/1 на получение беспроцентного займа от единственного учредителя Панина К.А. Задолженность подлежит погашению в срок до 25.01.2036 г. По состоянию на 31.03.2026 г. в рамках подписанного договора займ получен в размере 100 000 тыс. рублей.

17. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства показаны свернуто. Информация об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах приведена в пункте 26 пояснений.

18. Прочие долгосрочные обязательства

Прочие долгосрочные обязательства на 31.03.2026 г. отражены в строке 1450 Баланса в сумме 21 128,00 тыс. рублей. К прочим долгосрочным обязательствам отнесены обязательства по аренде офисного помещения и АЗС.

19. Краткосрочные заемные обязательства

По строке 1510 в составе заемных обязательств отражены займы, погашение которых ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты.

29.11.2024 г. получен краткосрочный кредит в форме овердрафт от ЧЕЛИНДБАНК ПАО договор № С-7112406453/01 от 21.02.2024г. На 31.03.2026 задолженность по договору составляет 193 164,70 тыс. руб., задолженность по процентам по договору составляет 3 073,10 тыс. рублей.

09.02.2026 г. получен краткосрочный кредит в форме овердрафт от Совкомбанк ПАО договор №59ОФ/Ч-ТКЛ/26 от 09.02.2026 г. На 31.03.2026 задолженность по договору составляет 97 165,89 тыс. руб., задолженность по процентам по договору составляет 1 558,93 тыс. рублей.

Неиспользованный лимит по договору № С-7112406453/01 от 21.02.2024г. на 31.03.2026 г. составляет 11 835,29 тыс. рублей.

Неиспользованный лимит по договору № 59ОФ/Ч-ТКЛ/26 от 09.02.2026 г. на 31.03.2026 г. составляет 2 834,10 тыс. рублей.

20. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность 31.03.2026 г. отражена по строке 1520 Баланса в сумме 251 798 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность подразделяется исходя из экономической сущности с помощью счетов учета и их корреспонденции на задолженность:

- перед поставщиками и подрядчиками 60 516 тысяч рублей;
- авансы покупателей и заказчиков за вычетом НДС 176 386 тысяч рублей;
- и прочая задолженность – авансы по расчетам с работниками и прочими контрагентами, расчеты с бюджетом 14 897 тысяч рублей.

В бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность отражается за минусом НДС, исчисленного к уплате в бюджет с авансов покупателей 38 102 тысяч рублей.

21. Краткосрочные оценочные обязательства

Краткосрочные оценочные обязательства на 31.03.2026 г. отражены по строке 1540 Баланса в сумме 8 927 тыс. рублей

На 31.03.2026 создан резерв по отпускам в сумме 1 200 тыс. руб.

Дни отпуска по всем работникам подлежат погашению в 2026 году согласно графику отпусков. Резерв по оплате отпусков формируется в бухгалтерском и налоговом учете. По состоянию на 31.03.2026 проведена инвентаризация резерва по отпускам. Сумма созданного на 31.03.2026 г. резерва соизмерила с произведением количества дней отпуска по всем сотрудникам и среднедневной суммы оплаты отпуска, с учетом страховых взносов. Общее количество дней задолженности по отпускам перед работниками на 31.03.2026 г. составляет 259,12 дней.

На 31.03.2026 создан резерв по претензиям и судебным искам в сумме 7 726, 80 тыс. рублей.

22. К прочим краткосрочным обязательствам строка 1550 Баланса относятся обязательства по аренде в сумме 3 996 тыс. рублей.

23. Налоги и другие обязательные платежи

Система налогообложения – общая.

Общество является налогоплательщиком по следующим налогам: прибыль, НДС, транспортный налог, является налоговым агентом по НДФЛ.

Суммы неоплаченных налогов на 31 марта 2026 года:

- Налог на прибыль – 843,36 тыс. рублей.

- НДС – 5 810,11 тыс. рублей.

Задолженность по налогам на 31.03.2026 является текущей, просроченной задолженности нет.

Общество является плательщиком следующих страховых взносов:

- единый страховой тариф - Основной тариф страховых взносов - 30%

- социальное страхование от несчастных случаев на производстве – 0,2%.

Суммы неоплаченных страховых взносов на 31.03.2026 года:

- СВ по единому тарифу – 364,20 тыс. руб.

- СВ от НС – 7,41 тыс. руб.

III. СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Сопроводительная информация по отчету о финансовых результатах состоит из таблиц по формам, рекомендованным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и настоящих текстовых пояснений.

24. Информация о доходах

Доходы в отчете о финансовых результатах — это выручка от торговли оптовой твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами – 1 557,09 тыс. рублей.

Выручка отражается в отчете методом начисления. Учет ведется по контрагентам и договорам. Выручка 100 % получена от основного вида деятельности (ОКВЭД 46.71).

Сумма прочих доходов на 31.03.2026 г. составила 50 651,54 тыс. рублей..

К прочим доходам относятся:

- прочие доходы – 623,90 тыс. рублей.

- доходы от перевыставления ЖД Тарифа – 20 491,80 тыс. рублей.

- штрафы, пени, неустойки по договорам – 29 533,84 тыс. рублей.

- списание дебиторской (кредиторской) задолженности – 2,00 тыс. рублей.

25. Информация о расходах

Расходы в отчете о финансовых результатах подразделяются на себестоимость, коммерческие расходы и прочие расходы.

Себестоимость составляет 1 492,58 тыс. рублей, состоит из прямых расходов (товары, услуги сторонних организаций - хранение и перевозка).

Коммерческие расходы 62 101 тыс. рублей, состоят из ФОТ, налогов с ФОТ, сервисные и таможенные расходы, транспортные расходы до покупателя, хранение товара, амортизация ОС и т.д.

Расшифровка себестоимости (коммерческих, управленческих) по статьям-раскрыта в табличных пояснениях.

Прочие расходы организации 28 627 тыс. рублей, расходы, несвязанные непосредственно с торговой деятельностью – РКО, налог.

Состав прочих расходов:

- РКО – 688,91 тыс. рублей;
- Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате – 26 745,80 тыс. рублей;
- Прочие расходы – 53, 28 тыс. рублей;
- Исправительные записи по операциям прошлых лет – 27,78 тыс. рублей;
- Гос. Пошлина – 1 111,05 тыс. рублей

Проценты к уплате организации 24 413,00 тыс. рублей – проценты по полученным кредитным договорам, облигациям, процентные расходы по аренде (дисконтирование).

26. Расчет текущего налога на прибыль с учетом влияния постоянных и временных разниц (тыс. руб.)

Текущий налог на прибыль составил 843,36 тыс. рублей.

Информация об отложенные налоговые обязательства (ОНО) и отложенных налоговых активов (ОНА) представлена в таблице (тыс. руб.).

Показатели	1 кв 2026 г.
Отложенный налоговый актив (ОНА)	8 497,96
Арендные обязательства	6 565,97
Оценочные обязательства по судебным расходам и коммерческим спорам	1 931,70
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	6 157,82
Права пользования активами	6 157,82

За 1 кв 2026 год чистая прибыль Общества составила 322,00 тыс. рублей.

III СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ КАПИТАЛА

27. Движение капитала

Годовое собрание за отчетный период проводиться не будет.

Прибыль чистая за 1 квартал 2026 года нарастающим итогом (строка 2400) 322,00 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат (строка 2500) 322,00 тыс. руб.

IV СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

28 Движение денежных средств

Поступления и выбытие денежных средств в отчете распределено на три потока: потоки от текущих операций и от финансовых, инвестиционная деятельность.

Возвраты дебиторской задолженности от поставщиков не отражаются в поступлениях и уменьшают платежи поставщикам. Возвраты кредиторской задолженности покупателям в платежах не отражаются и уменьшают поступления от продажи.

Поступления от продажи и платежи поставщикам отражены за минусом налога на добавленную стоимость.

Результат расчетов по налогу на добавленную стоимость состоит из разницы операций по поступлению НДС в выручке (в доходах) 0 т.р., платежей в бюджет за отчетный год (10 557,98

т.р.), платежей НДС поставщикам составляет (353 777,96 т.р.) Результат отрицательный составляет (364 335,94 т.р.), отражен по строке прочие платежи.

Денежные потоки по текущей деятельности.

Поступления по текущей деятельности – 1 711 322 тыс. руб.

Поступления от продажи – 1 696 137 тыс. руб. – 99,11 %

Прочие поступления – 15 185 тыс. руб. - поступления оплат штрафов от покупателей.

Платежи по текущей деятельности – 2 038 496 тыс. руб.

Платежи по оплате труда отражены вместе с НДС/ФЛ и платежами по взносам 3 038 тыс. руб.

Поставщикам/подрядчикам стр 4121 – 1 608 535 тыс. руб.

Процент по долговым обязательствам стр 4123 – 19 651 тыс. руб.

Прочие платежи стр 4129 – 407 272 тыс. руб.

Сальдо от движения денег по текущей деятельности отрицательное составляет (327 174 т.р.)

Сальдо от движения денег по текущей деятельности отрицательное из-за налоговой нагрузки и перекрыто за счет финансовой и инвестиционной деятельности.

2. Денежные потоки от инвестиционной деятельности.

Возврат беспроцентных займов стр. 4213 – 45 610 тыс. руб.

Выдача беспроцентных займов стр. 4223 – 7 000 тыс. руб.

Сальдо от движения денег по инвестиционной деятельности положительное (38 610 тыс. рублей) за счет возврата беспроцентных займов.

3. Денежные потоки по финансовым операциям.

Поступление кредитов стр. 4311 – 1 451 252 тыс. руб.

Платежи в связи с погашением кредитов стр. 4323 – 1 134 055 тыс. руб.

Сальдо от движения денег по финансовым операциям положительное (317 197 тыс. руб.), за счет получения кредитов (овердрафт).

V.ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

29. Информация по направлениям деятельности

Организация получала выручку в 1 квартале 2026 года только от покупателей-РФ.

Величина выручки от продаж:

1 899 649 919,70 тыс. руб., в том числе НДС 22 %.

30. Информация об операциях в иностранной валюте

Информация об операциях в иностранной валюте – операций не было. Организация не имела валютных счетов и не производила операций в иностранной валюте.

31. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах, в том числе о своих бенефициарных владельцах, в свете требований Федерального закона от 23 июня 2016 г. №215-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон №115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию)

доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях».

К связанным сторонам относятся:

учредитель – Панин К.А. – единственный участник и руководитель ООО «Баррель»;

ООО «Пегас» ИНН 7453333804 – единственный участник и руководитель Панин К.А.;

ООО «НОВАТРОНИКС» ИНН 7452054269 – единственный участник и руководитель Панин К.А.

	1 кв 2025 г., тыс. руб.	1 кв 2026 г. тыс. руб.
Продажа товаров, работ, услуг		
ООО «Пегас»	370 910,67	216 614,02
ООО «НОВАТРОНИКС»	20 185,01	0
Приобретение товаров, работ, услуг		
ООО «Пегас»	1 151,91	462,83
ООО «НОВАТРОНИКС»	0	103 725,71
Получены займы (процентные и беспроцентные)		
ООО «НОВАТРОНИКС»	201 204,13	0
Панин К.А., единственный участник	10 000,00	259 996,00

По операциям со связанными сторонами за 1 кв. 2026 года не было оснований создавать резервы по сомнительным долгам и списывать дебиторскую задолженность.

За 1 кв. 2026 год Общество не выдавало поручительств по обязательствам связанных сторон.

32. О событиях после отчетной даты

После отчетной даты не было существенных событий.

33. Раскрытие информации о существенных ошибках

В бухгалтерской отчетности существенных ошибок не выявлено.

34. Условные обязательства

По состоянию на 31.03.2026 г. у Общества отсутствуют условные обязательства.

35. Непрерывность деятельности

В 2026 году организация намерена продолжать деятельность.

36. Информация по сегментам

У Общества один сегмент, поэтому отчетность по сегментам не составляется.

37. Обеспечение обязательств

За 1 кв 2026 год Общество не получало поручительств по обязательствам третьих сторон.

За 1 кв 2026 год Общество не выступало поручителем за обязательства третьих сторон.

38. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Валютный риск.

Общество продает и приобретает товар, привлекает существенные заемные средства в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Кредитный риск.

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным и заемным средствам, как низкий.

Долговой риск.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как средний, поскольку осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности контрагентов.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

39. Влияние ситуации, сложившейся в 1 квартале 2026 года.

На деятельность ООО «Баррель» в 1 квартале 2026 года не оказало влияние геополитической обстановки, санкции, и ограничение деятельности.

Руководитель

(подпись)

Панин К. А.

22.05.2026

