Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	7 686	(2 621)	-	-	-	(1 621)	-	-	-	-	-	7 686	(4 243)
	За 2024 г.	7 517	(1 007)	169	-	-	(1 614)	-	-	-	-	-	7 686	(2 621)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	2 548	(1 221)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 548	(1 476)
	За 2024 г.	2 548	(966)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 548	(1 221)
из них исключительные права	За 2025 г.	2 548	(1 221)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 548	(1 476)
	За 2024 г.	2 548	(966)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 548	(1 221)
Изобретения	За 2025 г.	357	(78)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	357	(116)
	За 2024 г.	357	(41)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	357	(78)
из них исключительные права	За 2025 г.	357	(78)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	357	(116)
	За 2024 г.	357	(41)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	357	(78)
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	2 220	(484)	-	-	-	(484)	-	-	-	-	-	2 220	(968)
	За 2024 г.	2 220	-	-	-	-	(484)	-	-	-	-	-	2 220	(484)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	2 561	(838)	-	-	-	(845)	-	-	-	-	-	2 561	(1 683)
	За 2024 г.	2 392	-	169	-	-	(838)	-	-	-	-	-	2 561	(838)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	2 905	(1 299)	-	-	-	(292)	-	-	-	-	-	2 905	(1 592)
	За 2024 г.	2 905	(1 007)	-	-	-	(292)	-	-	-	-	-	2 905	(1 299)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	2 548	(1 221)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 548	(1 476)
	За 2024 г.	2 548	(966)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 548	(1 221)
из них исключительные права	За 2025 г.	2 548	(1 221)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 548	(1 476)
	За 2024 г.	2 548	(966)	-	-	-	(255)	-	-	-	-	-	2 548	(1 221)
Изобретения	За 2025 г.	357	(78)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	357	(116)
	За 2024 г.	357	(41)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	357	(78)
из них исключительные права	За 2025 г.	357	(78)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	357	(116)
	За 2024 г.	357	(41)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	357	(78)

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	3 443	5 065	6 510
в том числе: Программы ЭВМ	1 072	1 327	1 582
из них созданные организацией	1 072	1 327	1 582
Изобретения	241	279	316
из них созданные организацией	241	279	316
Лицензии и разрешения	1 252	1 736	2 220
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	878	1 723	2 392
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	169	-	-	(169)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	169	-	-	(169)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	11 191	-	14 194	-	(16 388)	-	8 997	-
	За 2024 г.	8 876	-	21 319	-	(19 005)	-	11 191	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	5 688	-	12 883	-	(16 388)	-	2 183	-
	За 2024 г.	5 302	-	19 391	-	(19 005)	-	5 688	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	5 502	-	1 311	-	-	-	6 813	-
	За 2024 г.	3 574	-	1 929	-	-	-	5 502	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	372 939	(145 077)	45 285	(15 392)	14 971	(43 977)	-	-	-	-	-	402 832	(174 083)
	За 2024 г.	318 188	(108 209)	57 960	(3 209)	2 227	(39 095)	-	-	-	-	-	372 939	(145 077)
в том числе: Здания	За 2025 г.	39 818	(2 309)	-	-	-	(965)	-	-	-	-	-	39 818	(3 274)
	За 2024 г.	39 818	(1 344)	-	-	-	(965)	-	-	-	-	-	39 818	(2 309)
Сооружения	За 2025 г.	5 778	(1 924)	-	-	-	(204)	-	-	-	-	-	5 778	(2 128)
	За 2024 г.	5 778	(1 646)	-	-	-	(278)	-	-	-	-	-	5 778	(1 924)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	286 298	(125 198)	42 591	(10 795)	10 635	(38 335)	-	-	-	-	-	318 093	(152 897)
	За 2024 г.	232 877	(92 653)	55 463	(2 042)	1 060	(33 605)	-	-	-	-	-	286 298	(125 198)
Офисное оборудование	За 2025 г.	13 007	(5 593)	1 328	(957)	957	(1 624)	-	-	-	-	-	13 378	(6 261)
	За 2024 г.	11 972	(4 446)	1 362	(326)	325	(1 472)	-	-	-	-	-	13 007	(5 593)
Транспортные средства	За 2025 г.	4 663	(2 826)	-	(3 163)	2 902	(658)	-	-	-	-	-	1 500	(582)
	За 2024 г.	4 663	(2 168)	-	-	-	(658)	-	-	-	-	-	4 663	(2 826)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	14 060	(5 916)	844	(396)	396	(1 637)	-	-	-	-	-	14 507	(7 157)
	За 2024 г.	14 334	(4 954)	332	(607)	607	(1 569)	-	-	-	-	-	14 060	(5 916)
Земельные участки	За 2025 г.	5 022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 022	-
	За 2024 г.	5 022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 022	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	4 294	(1 311)	523	(81)	81	(554)	-	-	-	-	-	4 735	(1 783)
	За 2024 г.	3 726	(998)	803	(235)	235	(548)	-	-	-	-	-	4 294	(1 311)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 557	(970)	3 313	(3 557)	3 557	(3 567)	-	-	-	3 313	(980)
	За 2024 г.	3 232	(588)	3 557	(3 232)	3 232	(3 614)	-	-	-	3 557	(970)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 557	(970)	3 313	(3 557)	3 557	(3 567)	-	-	-	3 313	(980)
	За 2024 г.	3 232	(588)	3 557	(3 232)	3 232	(3 614)	-	-	-	3 557	(970)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	195 972	195 338	177 514
в том числе: Здания	6 456	7 421	8 386
Сооружения	3 649	3 854	4 132
Машины и оборудование (кроме офисного)	165 196	161 100	140 224
Офисное оборудование	7 117	7 414	7 525
Транспортные средства	918	1 836	2 495
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 350	8 144	9 380
Другие виды основных средств	5 286	5 570	5 372
Неамортизируемые основные средства - всего	35 110	35 110	35 110
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: Здания	30 088	30 088	30 088
Земельные участки	5 022	5 022	5 022

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	8 938	-	(7)	(8 931)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 794	-	-	(5 794)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	3 101	-	(7)	(3 095)	-	-
	За 2024 г.	-	-	544	-	-	(544)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	667	-	-	(667)	-	-
	За 2024 г.	-	-	324	-	-	(324)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 071	-	-	(1 071)	-	-
	За 2024 г.	-	-	562	-	-	(562)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	3 756	-	-	(3 756)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 349	-	-	(4 349)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	342	-	-	(342)	-	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	(15)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	65 834	-	49 699	-	(15 723)	(39 588)	60 223	-
	За 2024 г.	42 908	-	80 333	-	(1 685)	(55 722)	65 834	-
в том числе: Комплект транспортно-запасовочный МДТ.00.24.60.000	За 2025 г.	-	-	454	-	-	(454)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Шаблон дефектоскопа магнитного 24А.ШДМ.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	221	-	-	(221)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок очистной 24.СО.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	190	-	-	(190)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок очистной 24.СО.01.00.00.000	За 2025 г.	-	-	236	-	-	(236)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок-калибр 24СК.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	201	-	-	(201)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Скребок очистной 26.СО.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	221	-	-	(221)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок очистной 26.СО.01.00.00.000	За 2025 г.	-	-	252	-	-	(252)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок-калибр 26.СК.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	212	-	-	(212)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дефектоскоп ультразвуковой 14.УДМ.00.00	За 2025 г.	2 023	-	-	-	-	(2 023)	-	-
	За 2024 г.	2 023	-	-	-	-	-	2 023	-
Устройство запасовочное МДМ.01.24.60.010	За 2025 г.	-	-	500	-	(500)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система кондиционирования, ул. Кирова, д. 60	За 2025 г.	4 032	-	-	-	-	-	4 032	-
	За 2024 г.	-	-	4 032	-	-	-	4 032	-
Дефектоскоп магнитный 28.МДТ.00.00.00.000	За 2025 г.	793	-	54	-	(847)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	793	-	-	-	793	-
Дефектоскоп навигационный 16.НД.00.00.00.000 №1	За 2025 г.	224	-	5 318	-	-	(5 542)	-	-
	За 2024 г.	-	-	224	-	-	-	224	-
Устройство запасовочное УДМ.00.16.60.010	За 2025 г.	79	-	-	-	(79)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	79	-	-	-	79	-
Устройство запасовочное МДТ.00.16.60.010	За 2025 г.	49	-	-	-	(49)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	49	-	-	-	49	-
Устройство запасовочное МДТ.00.24.60.010	За 2025 г.	84	-	-	-	(84)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	84	-	-	-	84	-
Профилемер многоканальный 16.ПМ.00.00.00.000 №2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Регистратор универсальный	За 2025 г.	-	-	1 844	-	-	(1 844)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 024	-	-	(5 024)	-	-
Дефектоскоп магнитный 6.МДМ.00.00.00.000 №1	За 2025 г.	1 243	-	-	-	(1 243)	-	-	-
	За 2024 г.	1 243	-	-	-	-	-	1 243	-
Дефектоскоп магнитный 10.МДМ.00.00.00.000 №7	За 2025 г.	2 125	-	-	-	(2 125)	-	-	-
	За 2024 г.	289	-	1 837	-	-	-	2 125	-
Скребок очистной 36.С0	За 2025 г.	387	-	-	-	(387)	-	-	-
	За 2024 г.	387	-	-	-	-	-	387	-
Скребок-калибр 36.СК	За 2025 г.	201	-	-	-	-	-	201	-
	За 2024 г.	201	-	-	-	-	-	201	-
Профилемер многоканальный 16.ПМ.00.00.00.000 №5	За 2025 г.	-	-	1 289	-	-	(1 289)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Профилемер многоканальный 28.ПМ.00.00.00.000 №3	За 2025 г.	-	-	2 145	-	-	(2 145)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Профилемер многоканальный 28.ПМ.00.00.00.000 №1	За 2025 г.	-	-	974	-	(974)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дефектоскоп магнитный 10.МДТ.00.00.00.000 №3	За 2025 г.	-	-	1 042	-	-	(1 042)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Дефектоскоп магнитный 10.МДМ.14.00.00.000 №1	За 2025 г.	-	-	837	-	-	-	837	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Профилемер многоканальный 16.ПМ.00.00.00.000 №6	За 2025 г.	-	-	2 057	-	-	(2 057)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дефектоскоп магнитный 14.МДТ.00.00.00.000 №3	За 2025 г.	-	-	5 424	-	-	(5 424)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дефектоскоп ультразвуковой 10.УДМ.00.00.000 №2	За 2025 г.	-	-	918	-	(918)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дефектоскоп магнитный 6.МДМ.00.00.00.000 №4	За 2025 г.	600	-	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	-	-	600	-	-	-	600	-
Дефектоскоп магнитный 6.МДМ.00.00.00.000 №5	За 2025 г.	600	-	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	-	-	600	-	-	-	600	-
Модернизация 14.МДМ №4	За 2025 г.	563	-	-	-	(563)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	563	-	-	-	563	-
Модернизация 14.МДМ №5	За 2025 г.	853	-	-	-	(853)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	853	-	-	-	853	-
Модернизация 14.МДМ №3	За 2025 г.	834	-	-	-	(834)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	834	-	-	-	834	-
Комплект транспортно-запасовочный 24МДТ.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	546	-	(546)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	198	-	-	(198)	-	-
Передатчик бортовой ПБ.03.16.00.000	За 2025 г.	333	-	324	-	-	(657)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 305	-	-	(972)	333	-
Передатчик бортовой ПБ.03.10.00.000	За 2025 г.	-	-	479	-	-	(479)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 911	-	-	(1 911)	-	-
Дефектоскоп ультразвуковой 10.УДМ.00.00.000 №1	За 2025 г.	-	-	347	-	(347)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 577	-	-	(3 577)	-	-
Дефектоскоп ультразвуковой 16.УДМ.00.00.000 №1	За 2025 г.	206	-	-	-	-	-	206	-
	За 2024 г.	-	-	206	-	-	-	206	-
Комплект транспортно-запасовочный 28МДМ.00.00.00.000	За 2025 г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	65	-	-	-	65	-
Профилемер многоканальный 10.ПМ.01.00.00.000 №7	За 2025 г.	87	-	1 073	-	-	-	1 160	-
	За 2024 г.	66	-	20	-	-	-	87	-
Профилемер многоканальный 4.ПМ.01.00.00.000	За 2025 г.	285	-	123	-	-	(408)	-	-
	За 2024 г.	285	-	-	-	-	-	285	-
Система видеонаблюдения, ул. Кирова, д. 60	За 2025 г.	507	-	54	-	-	-	561	-
	За 2024 г.	359	-	148	-	-	-	507	-
Комплект транспортно-запасовочный 10МДМ.00.00.00.000	За 2025 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	-	-	-	-	9	-
Дефектоскоп ультразвуковой 16.УДМ.00.20 №1	За 2025 г.	105	-	-	-	-	-	105	-
	За 2024 г.	101	-	4	-	-	-	105	-
Дефектоскоп магнитный 6.МДТ	За 2025 г.	656	-	-	-	-	-	656	-
	За 2024 г.	656	-	-	-	-	-	656	-

Комплект транспортно-запасовочный 16.УДМ.00.20 №1	За 2025 г.	53	-	469	-	-	-	522	-
	За 2024 г.	53	-	-	-	-	-	53	-
Ремонт административного здания	За 2025 г.	19 731	-	3 474	-	-	-	23 204	-
	За 2024 г.	12 818	-	6 913	-	-	-	19 731	-
Ремонт гаража	За 2025 г.	6 710	-	2 284	-	-	-	8 994	-
	За 2024 г.	3 639	-	3 071	-	-	-	6 710	-
Дефектоскоп магнитный 10.МДТ.00.00.00.000 №2	За 2025 г.	2 710	-	-	-	-	(2 710)	-	-
	За 2024 г.	383	-	2 327	-	-	-	2 710	-
Скребок очистной 48.СО	За 2025 г.	1 136	-	-	-	(1 136)	-	-	-
	За 2024 г.	1 136	-	-	-	-	-	1 136	-
Профилемер многоканальный 6.ПМ.00.00.00.000 №5	За 2025 г.	238	-	426	-	-	-	665	-
	За 2024 г.	238	-	-	-	-	-	238	-
Модуль навигационный БЧЭ500	За 2025 г.	2 413	-	-	-	(2 413)	-	-	-
	За 2024 г.	2 413	-	-	-	-	-	2 413	-
Устройство запасовочное УДМ.00.20.60.010	За 2025 г.	151	-	-	-	(151)	-	-	-
	За 2024 г.	85	-	67	-	-	-	151	-
Ремон цеха	За 2025 г.	12 744	-	-	-	-	-	12 744	-
	За 2024 г.	10 305	-	2 439	-	-	-	12 744	-
Передатчик бортовой ПБ.01.06.00.000	За 2025 г.	423	-	-	-	-	-	423	-
	За 2024 г.	423	-	-	-	-	-	423	-
Передатчик бортовой ПБ.01.16.00.000	За 2025 г.	8	-	408	-	-	(416)	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	8	-
Дефектоскоп магнитный 8.МДМ.00.00.00.000 №7	За 2025 г.	455	-	-	-	-	-	455	-
	За 2024 г.	455	-	-	-	-	-	455	-
Комплект транспортно-запасовочный 8МДМ.00.00.00.000	За 2025 г.	146	-	-	-	(146)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	146	-	-	-	146	-
Форма литьевая для манжеты 12" 10.МДМ.00.12.30.200.000	За 2025 г.	-	-	118	-	-	-	118	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Форма литьевая для манжеты 12" 10.ПМ.00.12.30.200.000	За 2025 г.	-	-	176	-	-	-	176	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект транспортно-запасовочный МДМ.01.28.50.000	За 2025 г.	-	-	1 012	-	(1 012)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок очистной магнитный 16.С0.01.00.00.000	За 2025 г.	-	-	393	-	-	(226)	167	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок очистной магнитный 28.С0.01.00.00.000	За 2025 г.	-	-	284	-	-	-	284	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дефектоскоп магнитный 28.МДМ.00.00.00.000 №3	За 2025 г.	-	-	2 840	-	-	(2 840)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Профилемер многоканальный 10.ПМ.01.00.00.000 №9	За 2025 г.	-	-	847	-	-	-	847	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Профилемер многоканальный 24ПМ.00.00.00.000 №2	За 2025 г.	-	-	2 894	-	-	(2 894)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК Intel Core i3 с монитором 23"	За 2025 г.	-	-	36	-	-	(36)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок очистной 8.СО.21.00.00.000	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок очистной 10.СО.21.00.00.000	За 2025 г.	-	-	58	-	-	-	58	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дефектоскоп ультразвуковой 10.УДТ.00.00.000 №1	За 2025 г.	-	-	2 985	-	-	(2 985)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок-калибр 28.СК	За 2025 г.	-	-	217	-	-	-	217	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок-калибр 32.СК	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	9	-	-	-	-	-	9	-
ПК Intel Core i5	За 2025 г.	-	-	54	-	-	(54)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок-калибр 10.СК	За 2025 г.	702	-	59	-	-	-	761	-
	За 2024 г.	702	-	-	-	-	-	702	-
Скребок-калибр 6.СК	За 2025 г.	20	-	-	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	20	-
Скребок-калибр 8.СК	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Скребок-калибр 20.СК	За 2025 г.	-	-	76	-	-	(76)	-	-
	За 2024 г.	144	-	-	-	-	(145)	-	-
Скребок очистной 20.С0	За 2025 г.	-	-	146	-	-	(146)	-	-
	За 2024 г.	143	-	122	-	-	(264)	-	-
Дефектоскоп магнитный 24.МДМ.01.00.00.000 №1	За 2025 г.	-	-	1 581	-	-	(1 581)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Локатор универсальный	За 2025 г.	199	-	-	-	-	-	199	-
	За 2024 г.	199	-	-	-	-	-	199	-
Скребок-калибр 16.СК	За 2025 г.	-	-	111	-	-	(111)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект транспортно-запосовочный 24.ПМ.00.00.00.000	За 2025 г.	209	-	-	-	(209)	-	-	-
	За 2024 г.	209	-	-	-	-	-	209	-
Дефектоскоп магнитный 6.МДМ.02.00	За 2025 г.	265	-	-	-	-	(265)	-	-
	За 2024 г.	265	-	-	-	-	-	265	-
Скребок очистной 30.С0	За 2025 г.	184	-	808	-	-	-	992	-
	За 2024 г.	-	-	184	-	-	-	184	-
Скребок-калибр 30.СК	За 2025 г.	-	-	320	-	-	-	320	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Профилемер многоканальный 8.ПМ.00.00.00.000 №6	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Дефектоскоп магнитный 14.МДТ.00.00.00.000 №2	За 2025 г.	232	-	-	-	(232)	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	228	-	-	-	232	-
Профилемер многоканальный 8.ПМ.00.00.00.000 №7	За 2025 г.	154	-	200	-	-	(354)	-	-
	За 2024 г.	85	-	70	-	-	-	154	-
Стенд ВИП МДМ.00.10.76.470	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	59	-	-	(59)	-	-
Скребок очистной 8.С0	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	80	-	-	(80)	-	-
Модернизация 28МДМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	642	-	-	-	(642)	-	-	-
Комплект транспортно-запосовочный 40.МДМ.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
Стенд испытательный УДМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	34	-	-	(34)	-	-
Комплект транспортно-запосовочный 40.МДТ.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	34	-	(34)	-	-	-
Форма литьевая 12.ПКМ.00.00.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18	-	(18)	-	-	-
Лоток транспортно-запасовочный МДМ.02.08.61.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	131	-	-	(131)	-	-
Комплект транспортно-запасовочный 28МДТ.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	294	-	-	(294)	-	-
Модернизация 28МДТ.№1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	415	-	(415)	-	-	-
Стенд гидравлический ДД.00.00.74.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	-	-	(41)	-	-
Дефектоскоп магнитный 10.МДМ.00.00.00.000 №8	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	829	-	2 034	-	-	(2 863)	-	-
Дефектоскоп ультразвуковой 6.УДМ.00.00.000 №1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	372	-	7 873	-	-	(8 245)	-	-
Магнитопровод 40.МДТ.00.00.01.101	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	575	-	-	-	(575)	-	-	-
Профилемер многоканальный 6.ПМ.00.00.00.000 №4	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	519	-	600	-	-	(1 119)	-	-
ПК Intel Core i5 с монитором MSI 27"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	87	-	-	(87)	-	-
Дефектоскоп магнитный 40.МДТ.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 165	-	-	(11 165)	-	-
Скребок очистной 40.С0	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	200	-	121	-	-	(321)	-	-
Дефектоскоп магнитный 36.МДТ.00.00.00.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 331	-	-	(11 331)	-	-

Дефектоскоп магнитный 24.МДТ.00.00.00.000 №1	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 850	-	-	(5 850)	-	-
Комплект запасовочный МДТ.01.20.60.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	250	-	-	(250)	-	-
Скребок очистной 12.СО	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	709	-	-	(739)	-	-
Ноутбук Lenovo	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	85	-	-	(85)	-	-
Ноутбук Tecno Megabook	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	52	-	-	(52)	-	-
Форма литьевая 40.ПМ.00.00.30.500.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
Комплект транспортно-запасовочный МДТ.00.40.60.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	341	-	34	-	-	(374)	-	-
Форма литьевая 36.ПМ.00.00.30.500.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
Ноутбук Xiaomi	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	34	-	-	(34)	-	-
Ноутбук MSI Prestige	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	85	-	-	(85)	-	-
Ноутбук MSI Modern	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	73	-	-	(73)	-	-
Передатчик бортовой ПБ.00.06.00.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	76	-	-	(81)	-	-
Передатчик бортовой ПБ.00.16.00.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	237	-	-	(237)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 643	-	817 757	(808 049)	-	-	X	X	11 351	-
	За 2024 г.	16 995	-	775 985	(791 337)	-	-	X	X	1 643	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 643	-	177 967	(40 769)	-	-	(127 490)	-	11 351	-
	За 2024 г.	16 995	-	198 931	(58 274)	-	-	(156 009)	-	1 643	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	639 790	(767 280)	-	-	127 490	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	577 054	(733 063)	-	-	156 009	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	207 139	(887)	225 351	10	(201 413)	-	(503)	-	229 696	(415)
	За 2024 г.	189 953	(722)	202 073	-	(184 050)	-	(115)	-	207 139	(887)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28 387	(887)	14 463	-	(26 579)	-	(503)	-	14 881	(415)
	За 2024 г.	16 572	(722)	27 004	-	(14 353)	-	(115)	-	28 382	(887)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	167 651	-	203 370	-	(167 266)	-	-	-	203 754	-
	За 2024 г.	169 674	-	166 297	-	(168 320)	-	-	-	167 651	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	551	-	4 861	10	(925)	-	-	-	4 497	-
	За 2024 г.	867	-	224	-	(540)	-	-	-	551	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 366	-	-	-	(1 109)	-	-	-	2 257	-
	За 2024 г.	182	-	3 184	-	-	-	-	-	3 366	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	24	-	3	-	(24)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	24	-	-	-	-	-	24	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5 238	-	2 498	-	(3 845)	-	-	-	3 891	-
	За 2024 г.	2 657	-	3 419	-	(838)	-	-	-	5 238	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 922	-	-	-	(1 665)	-	-	-	258	-
	За 2024 г.	-	-	1 922	-	-	-	-	-	1 922	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	156	-	-	-	-	-	156	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	207 139	(887)	225 351	10	(201 413)	-	(503)	X	229 696	(415)
	За 2024 г.	189 953	(722)	202 073	-	(184 050)	-	(115)	X	207 139	(887)

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	415	415	887	887	722	722
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	415	415	887	887	722	722

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	21 601	18 145	-	(253)	-	-	39 493
	За 2024 г.	17 431	4 228	-	(58)	-	-	21 601
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	19 015	16 645	-	-	-	-	35 660
	За 2024 г.	14 787	4 228	-	-	-	-	19 015
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	1 500	-	-	-	-	1 500
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные обязательства по аренде	За 2025 г.	2 587	-	-	(253)	-	-	2 333
	За 2024 г.	2 644	-	-	(58)	-	-	2 587
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	188 407	71 935	-	(48 427)	-	-	211 915
	За 2024 г.	168 699	107 026	-	(87 319)	-	-	188 407
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	94 977	56 753	-	(43 563)	-	-	108 167
	За 2024 г.	78 873	78 081	-	(61 977)	-	-	94 977
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	26 061	-	-	(5)	-	-	26 056
	За 2024 г.	28 761	19 869	-	(22 569)	-	-	26 061
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	642	657	-	(173)	-	-	1 126
	За 2024 г.	237	405	-	-	-	-	642
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	5 000	-	-	-	-	5 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	386	-	-	-	-	386
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 439	621	-	(1)	-	-	6 059
	За 2024 г.	5 175	336	-	(73)	-	-	5 439
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	35 379	3 956	-	-	-	-	39 335
	За 2024 г.	33 804	1 576	-	-	-	-	35 379
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6 089	-	-	(832)	-	-	5 256
	За 2024 г.	4 051	2 038	-	-	-	-	6 089
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	13 998	4 434	-	(2 796)	-	-	15 636
	За 2024 г.	12 492	4 058	-	(2 551)	-	-	13 998
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5 822	128	-	(1 055)	-	-	4 895
	За 2024 г.	5 307	664	-	(149)	-	-	5 822

Итого	За 2025 г.	210 008	90 080	-	(48 680)	-	X	251 408
	За 2024 г.	186 130	111 254	-	(87 377)	-	X	210 008

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 823	28 651	27 914	17	9 544
	За 2024 г.	7 728	23 587	22 435	57	8 823
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8 823	28 651	27 914	17	9 544
	За 2024 г.	7 728	23 587	22 435	57	8 823

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	96 880	185 413
Затраты на оплату труда	371 246	312 784
Отчисления на социальные нужды	67 052	54 033
Амортизация	49 165	44 324
Прочие затраты	277 839	269 788
Итого по элементам	862 183	866 342
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(83)	(7 589)
Итого расходы по обычным видам деятельности	862 100	858 753

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

«Пояснения 12 к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах» за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «НЕФТЕГАЗПЕРСПЕКТИВА» (ООО «НГП») (далее – Общество), создано 23 июня 2015 года путем учреждения в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц *Межрайонной Инспекцией ФНС №7 по Московской области* за *№1155022001485 от 23. 06. 2015 года* (№ свидетельства 50 № 014592681); ИНН 5022048566, дата постановки на учет в налоговом органе 23.06.2015 года (№ свидетельства 50 № 014592682).

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ): 12300 «Общества с ограниченной ответственностью», код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС): 16 «частная собственность»

Место нахождения Общества: 140412, Московская область, город Коломна, улица 2-Ой Километр Малинского Шоссе, дом 10А

Основным видом экономической деятельности Общества является: Деятельность по технологическому контролю, испытаниям и анализу. Внутритрубная диагностика трубопроводов.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий до 28.06.2027 года.

Руководитель Общества Генеральный директор Бельская Людмила Дмитриевна

Размер уставного капитала Общества составляет двадцать -20 тыс. рублей.

Участниками Общества являются:

-Бельская Людмила Дмитриевна - 50%, номинальная стоимость десять (10) тыс. рублей
-ООО «НПП УРАЛНЕФТЕГАЗДИАГНОСТИКА» -50%, номинальная стоимость десять (10) тыс. рублей.

Конечными бенефициарными владельцами Общества являются:

- Бельская Людмила Дмитриевна ИНН 502241646888 – 50%,
- Камаев Урал Газизович ИНН 02650680773– 25%,
- Казакова Вера Александровна ИНН 026509053143 – 25%.

Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений

Среднесписочная численность работников Общества
на 31 декабря 2025 года составила – 165 человек,
на 31 декабря 2024 года составила – 157 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 28 декабря 2024 года № 310/ОД с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, в соответствии с федеральными стандартами и другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья, затраченного на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» субсчета 90.08. «Управленческие расходы»

Коммерческие расходы учитываются по дебету счета 44 «Расходы на продажу» по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» субсчета 90.07. «Расходы на продажу»

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Средства на банковских счетах, средства в расчетах
(за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных Центральным банком

Курсы валют на даты составили:

Валюта	**Курс на 31.12.2025**	**Курс на 31.12.2024**	**Курс на 31.12.2023**
Доллар США	78.2267	101.6797	89.6883
Евро	92.0938	106.1028	99.1919

3. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность отсутствуют

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1 Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н в действующей редакции. Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Капитальные вложения" ФСБУ 26/2020, утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н в действующей редакции.

В 2024 году была проведена единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 (п. 53 ФСБУ 14/2022). Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, Общество не пересчитывало

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Информация о наличии и движении НМА приведена в разделе 3 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Нематериальные активы, по которым была проведена переоценка стоимости, в Обществе отсутствуют.

5.2 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) 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;
в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

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

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

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

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 40 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:
- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- машины и оборудование;
- транспортные средства;
- офисное оборудование;
- периферийные устройства;
- мебель;
- иное.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

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

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась

5.3 Прочие внеоборотные активы

Покупные полуфабрикаты и сборочные единицы оборудования, которые Общество относит к запасам, и ведет их учёт согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержденными Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н., но будет использовать для сборки основных средств в период более обычного операционного цикла согласно п.3 ФСБУ 5/2019, признается внеоборотным активом и отражено в Бухгалтерской отчетности за 2025 год по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»

5.4 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Наличие и движение финансовых вложений в 2025 и 2024 гг. с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 5 «Финансовые вложения».

В отчетном периоде Общество не имело доходов и расходов по финансовым вложениям.

5.5 Налог на прибыль, Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила *14 107 тыс. руб.*

Условный расход по налогу на прибыль составил *26 757 тыс. руб.*
Ставка налога на прибыль составляет 25 %

На начало отчетного периода, в связи с изменением с 01.01.2025 года ставки по налогу на прибыль на 25% в учете Организации были сделаны следующие записи:
Дт09 Кт99 –увеличена сумма отложенного налогового актива на 1 120 тыс. руб.
Дт99 Кт77–увеличена сумма отложенного налогового обязательства на 2 116 тыс. руб.

Что было отражено в Бухгалтерской отчетности за 2024 год:
по строке 1180 Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые активы с учетом пересчета;
по строке 1420 Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые обязательства с учетом пересчета;
по строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах отражены разницы возникшие в связи с пересчетом отложенных налоговых активов и обязательств в сумме *996 тыс. руб.*

5.6 Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Наличие и движение запасов с подразделением с учетом их движения между группами представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 6 «Запасы».

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

Изменения способа расчета себестоимости запасов– отсутствуют.

5.7 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 7 «Дебиторская задолженность» по видам задолженности

Резерв по сомнительным долгам в отчетном году на 31.12.2025 составил *415 тыс. руб.*

5.8 Займы и кредиты полученные7

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

По состоянию на 31.12.2025 задолженность по кредитам и займам:

Кредитор	**Договор**	**Задолженность на 31.12.2025**	**Сроки погашения**
СБЕРБАНК ПАО	5022048566-23-4 от 29.12.2023	6 644 557,09	29.12.2026
СБЕРБАНК ПАО	5022048566-25-1 от 07.08.2025	20 000 000,00	07.08.2028
СБЕРБАНК ПАО	5022048566-25-2 от 26.09.2025	7 500 000,00	29.09.2028
СБЕРБАНК ПАО	5022048566-23-1 от 02.05.2023	1 514 971,13	30.04.2026
Бельская Людмила Дмитриевна	064/НГП/2025	1 500 000	31.12.2026

Начислено процентов за 2025 год

Кредитор	**Договор**	**Процентная ставка**	**Сумма начисленных процентов**
СБЕРБАНК ПАО	N5022048566-23-4 от 29.12.2023		2 786 176,14
СБЕРБАНК ПАО	N5022048566-25-1 от 07.08.2025		1 392 544,76
СБЕРБАНК ПАО	N5022048566-25-2 от 26.09.2025		391 407,53

СБЕРБАНК ПАО	№5022048566-23-1 от 02.05.2023		582 325,66
	5022048566-25-3 от 28.10.2025		199 090,2
Бельская Людмила Дмитриевна	064/НГП/2025	Без процентный	0,00

5.9 Кредиторская задолженность

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 8.1 в разделе 8 «Обязательства» по видам задолженности

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Информация по просроченной кредиторской задолженности по видам расчетов раскрыта в таблице 8.2 «Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств) в разделе 8 «Обязательства» На 31.12.2025 просроченная задолженность отсутствует.

5.10 Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н в действующей редакции.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Информация об изменении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в табличных пояснениях таблице 8.3 Раздел 8 «Обязательства»

6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

6.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Доходы от реализации за 2025 год составили: *882 107 тыс. руб. (без НДС).*

Доходы от реализации за 2025 год составили 100% от основного вида деятельности, внутритрубной диагностики трубопроводов);

Доходы от реализации за 2024 год составили: *893 959 тыс. руб. (без НДС)*;

Доходы от реализации за 2024 год составили 100% от основного вида деятельности, внутритрубной диагностики трубопроводов;

Себестоимость продаж за 2025 год составляет *731 392 тыс. руб.*

Себестоимость продаж за 2025 год представлена 100% основным видом деятельности, внутритрубной диагностики трубопроводов).

Себестоимость продаж за 2024 год составляет *750 839 тыс. руб.*

Себестоимость продаж за 2024 год представлена 100% основным видом деятельности, внутритрубной диагностики трубопроводов);

Коммерческие расходы за 2025 год составили 50 260 тыс. руб., представлены следующими видами расходов:

- оплата труда сотрудников соответствующих подразделений составляет 26 631 тыс. руб.,
- командировочные расходы, посещение отраслевых мероприятий, конференций, выставок составляет 16 695 тыс. руб.,
- транспортные расходы составляют 3 516 тыс. руб.,
- представительские расходы 1 793 тыс. руб.,
- участие в электронных торгах 1 393 тыс. руб.,
- таможенное оформление и виза 232 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2024 год составили 40 069 тыс. руб., представлены следующими видами расходов:

- оплата труда сотрудников соответствующих подразделений составляет 24 780 тыс. руб.,
- командировочные расходы, посещение отраслевых мероприятий, конференций, выставок составляет 11 941 тыс. руб.,
- транспортные расходы составляют 122 тыс. руб.,
- представительские расходы 1 083 тыс. руб.,
- участие в электронных торгах 183 тыс. руб.,
- таможенное оформление и виза 824 тыс. руб.
- расходы на рекламу 484 тыс.руб.,
- услуги по сертификации и лицензированию 653 тыс.руб.

Управленческие расходы за 2025 год составили 80 448 тыс. руб., представлены следующими видами расходов:

- оплата труда сотрудников соответствующих подразделений составляет 54 841 тыс. руб.,
- затраты на аренду помещений составляет 3 890 тыс. руб.,
- амортизация офисного оборудования составляет3 543 тыс руб.,
- затраты на охрану труда и безопасность составляет 3 467 тыс.руб.,
- затраты на текущий ремонт составляет 3 419 тыс. руб.
-коммунальные расходы составляет 3 318 тыс. руб.,
-расходы на связь и интернет составляет 1 435 тыс. руб.,
- материальные расходы составляет 1 927 тыс. руб.,
- расходы на обслуживание транспортных средств составляет 1 830 тыс.руб.,
- имущественные и прочие налоги составляет 952 тыс.руб.,
- расходы на информационно-консультационные услуги составляет 878 тыс.руб.,
-транспортные расходы составляет 832 тыс. руб.,
-расходы на подбор персонала составляет 119 тыс.руб.,

Управленческие расходы за 2024 год составили 67 845 тыс. руб., представлены следующими видами расходов:

- оплата труда сотрудников соответствующих подразделений составляет 45 762 тыс. руб.,
- затраты на аренду помещений составляет 3 650 тыс. руб.,
- амортизация офисного оборудования составляет 3 285 тыс руб.,
- затраты на охрану труда и безопасность составляет 2 161 тыс.руб.,
- затраты на текущий ремонт составляет 131 тыс. руб.

-коммунальные расходы составляет 2 869 тыс. руб.,
-расходы на связь и интернет составляет 1 951 тыс. руб.,
- материальные расходы составляет 3 206 тыс. руб.,
- расходы на обслуживание транспортных средств составляет 1 647 тыс.руб.,
- имущественные и прочие налоги составляет 955 тыс.руб.,
- расходы на информационно-консультационные услуги составляет 1 806 тыс.руб.,
-транспортные расходы составляет 365 тыс. руб.,
-расходы на подбор персонала составляет 54 тыс.руб.,

6.2 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2025 году составила *1 991 тыс. руб.* и представлена следующими видами доходов:
- доход от реализации основных средств *53 тыс. руб. (показатель свернут согласно п.28 ФСБУ 4/2023);*
- курсовые разницы *1 907 тыс. руб. (показатель свернут согласно п.28 ФСБУ 4/2023);*
- реализация прочего имущества *3 тыс. руб. (показатель свернут согласно п.28 ФСБУ 4/2023);*
- прочие доходы *28 тыс. руб.*

Сумма прочих доходов в 2024 году составила *14 799 тыс. руб.* и представлена следующими видами доходов:
- поступление от продажи иностранной валюты *12 902 тыс. руб.;*
- курсовые разницы *1 559 тыс. руб.;*
- реализация прочего имущества *45 тыс. руб.;*
- прочие доходы *292 тыс. руб.*

Сумма прочих расходов в 2025 году составила *11 280 тыс. руб.* и представлена следующими видами расходов:
- возмещение ущерба по претензии *2 231 тыс. руб.;*
- прочие расходы *4 229 тыс. руб.;*
- благотворительность *2 420 тыс. руб.;*
- расходы на услуги банков *1 467 тыс. руб.;*
- списание выделенного НДС *623тыс. руб.;*
- вознаграждение за поручительство *112 тыс. руб.;*
- ликвидация основных средств *160 тыс. руб.;*
-отклонения курса продажи иностранной валюты от официального курса *35 тыс. руб.;*
-госпошлина *1 тыс. руб.*

Сумма прочих расходов в 2024 году составила *24 782 тыс. руб.* и представлена следующими видами расходов:
- расходы на покупку валюты *13 036 тыс. руб.;*
- прочие расходы *6 067 тыс. руб.;*
- курсовые разницы *2 952 тыс. руб.;*
- расходы на услуги банков *1 124 тыс. руб.;*
- списание выделенного НДС *575 тыс. руб.;*
- реализация прочего имущества *46 тыс. руб.;*
- ликвидация основных средств *982 тыс. руб.;*

Показатели: курсовые разницы, доходы/расходы от продажи/покупки валюты, доходы/расходы от реализации основных средств и прочих активов, доходы/расходы от прочего списания материалов и других активов, начисление/сторно резерва по сомнительным долгам, списание дебиторской/кредиторской задолженности,

прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, госпошлины отражены в таблице и в Отчете о финансовых результатах развернуто.

6.3 Влияние санкций.

В феврале 2022 года в связи с началом спецоперации РФ на Украине обострилась геополитическая обстановка в мире. Ограничительные меры с введением ряда санкционных пакетов в отношении российских организаций и физических лиц, инициированные ЕС и США против России, резко изменили условия функционирования российской экономики. В течение 2024 и 2025 годов на российскую экономику оказывали влияние такие факторы, как геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые Российской Федерацией в ответ на внешнее санкционное давление.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности

7. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).
- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже:

Наименование		Сумма за Январь - Декабрь 2025 г	Сумма за Январь - Декабрь 2024г
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	19 378	4 095
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 281	19 378

8. Специальные пояснения.

8.1 Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

8.2 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:
-Бельская Людмила Дмитриевна 50%– участник/ генеральный директор Общества;
-ООО «НПП «РАЛНЕФТЕГАЗДИАГНОСТИКА» 50% – участник общества;
Конечными бенефициарами являются Камаев Урал Газизович 25% и Казакова Вера Александровн 25%

В 2025 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:
- услуги внутритрубной диагностики по договору №033/ВТД/2025 от 26.03.2025 г.
- выполнение сварочных работ по договору №035/НГП/2025_021/НПП/2025 от 04.02.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №053/ВТД/2025 от 17.02.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №054/ВТД/2025 от 05.05.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №055/ВТД/2025 от 05.05.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №056/ВТД/2025 от 05.05.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №060/ВТД/2025 от 27.05.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №067/ВТД/2025 от 24.06.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №120/ВТД/2025 от 04.08.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №129/ВТД/2025 от 18.08.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №144/ВТД/2025 от 09.09.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №145/ВТД/2025 от 09.09.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №148/ВТД/2025 от 15.09.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №157/ВТД/2025 от 10.10.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №159/ВТД/2025 от 22.10.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №163/ВТД/2025 от 06.11.2025 г.
- займ по договору №186/НГП/2025_18/НПП/2025 от 10.10.2025 г.
- услуги по обеспечению компрессорным оборудованием по договору №197/НГП/2025_086/НПП/2025 от 23.10.2025 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №206/ВТД/2025 от 25.12.2025 г.

В 2024 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:
- поставка товарно-материальных ценностей по договору №072/НГП/2019 - 005/НПП/2019 от 14.01.2019 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №192/ВТД/2022 от 08.08.2022 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №026/ВТД/2023 от 11.01.2023 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №210/ВТД/2023 от 07.07.2023 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №211/ВТД/2023 от 04.08.2023 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №212/ВТД/2023 от 24.11.2023 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №213/ВТД/2023 от 06.09.2023 г.

- услуги внутритрубной диагностики по договору №035/ВТД/2024 от 10.01.2024 г.
- услуги экспертизы промышленной безопасности по договору №040/НГП/2024 от 15.04.2024 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №041/ВТД/2024 от 10.01.2024 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №042/ВТД/2024 от 10.01.2024 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №088/ВТД/2024 от 28.06.2024 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №151/ВТД/2024 от 01.10.2024 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №156/ВТД/2024 от 01.03.2024 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №157/ВТД/2024 от 01.08.2024 г.
- услуги внутритрубной диагностики по договору №159/ВТД/2024 от 27.11.2024 г.

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:

за 2025 год:

- заработная плата – 53 911 тыс. руб.,(в т.ч. генерального директора 5 580 тыс. руб.);
- страховые взносы – 8 684 тыс. руб., (в т.ч. генерального директора 860 тыс. руб.);

за 2024 год:

- заработная плата – 31 091 тыс. руб.,(в т.ч. генерального директора 6 717 тыс. руб.) страховые взносы – 4 834 тыс. руб., .,(в т.ч. генерального директора 1 051 тыс. руб.)

8.3 Информация об объектах учета аренды

Ведение бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018, утвержденными приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н в действующей редакции.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендный платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды. Задолженность по арендным платежам, причитающуюся к уплате на отчетную дату, Общество отразило в составе показателей 1450 «Прочие долгосрочные обязательства»

В отчетном периоде в составе ППА было учтены:

- объект аренды производственной базы по адресу Коломна 2км. Малинского шоссе 10А (с 01.10.24 по 31.08.25) приведенная стоимость объекта *3 557 тыс. руб.* В отчетном периоде аренда была прекращена. Сумма начисленной амортизации за отчетный период составила *2 587 тыс. руб.* Обязательства по арендным платежам составили *2 587 тыс. руб.*
- объект аренды производственной базы по адресу Коломна 2км. Малинского шоссе 10А (с 01.09.25 по 31.07.27).

На **31.12.2025** в бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом по договору операционной аренды признанное по приведенной стоимости ППА и обязательства в сумме арендных платежей. составила *3 313 тыс. руб.* Договором предусмотрены аннуитетные платежи на все время аренды, переменных платежей договором не предусмотрено. Начисленная амортизация ППА составила *980 тыс. руб.* Обязательство уменьшено на сумму арендных платежей и отражено в отчетности в сумме *2 333 тыс. руб.*

В связи с тем, что срок аренды не превышает 12 месяцев дисконтирование арендных платежей не применялось. В отношении ППА в отчетном периоде были сделаны следующие операции:

Счет Дт	Счет Кт	Сумма БУ	Сумма НУ	Содержание
08.04.2	76.07.1	3 313 333,33	3 313 333,33	Поступление в аренду производственной базы по адресу Коломна 2км. Малинского шоссе 10А по приведенной стоимости
01.03	08.04.2	3 313 333,33		В БУ принят к учету объект ППА, в НУ амортизируемого имущества нет
01.К	08.04.2		3 313 333,33	В НУ принят к учету объект ППА по сумме арендных платежей, которые в течении договора аренды будут включены в расходы
76.07.9	76.07.1	662 666,66		В БУ выделен НДС
76.07.1	76.07.2	979 999 ,99		Аренда помещений. Обязательство уменьшено на сумму арендной платы
19.04	76.07.2	196 000,01		Аренда помещений Учтен НДС
76.07.1	76.07.9	196 000,01		Аренда помещений Обязательство уменьшено на сумму НДС
26	02.03	980 000		Регламентная операция. Начислена амортизация в БУ.
26	01.К		980 000	Регламентная операция. Признан арендный платеж в НУ.

8.4 Информация об изменениях оценочных значений

Ведение бухгалтерского учета изменения оценочных значений осуществляется Обществом в соответствии с "Положением по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008)"), утвержденными приказом Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н
в действующей редакции.

В данном отчетном периоде, изменений оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность периода нет.

8.5 Информация о рисках хозяйственной деятельности

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

9. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

10. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.
Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия:
- ИП Житников Дмитрий Юрьевич в сумме в сумме 24 600 тыс. руб. (задолженность за оказание инжиниринговых услуг)
- ООО «КПК НПФ» в сумме 21 034 тыс. руб. (задолженность за продукцию).

По данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года размер чистых активов составил 350 252 тыс. руб., что значительно выше размера уставного капитала 20 тыс. рублей.
Сальдо денежных потоков от текущих операций в отчетном периоде составило минус (38 645) тыс. руб. На данный факт повлияло снижение платежеспособности покупателей, что вызвало необходимость перехода с авансовой системы оплаты на постфактную в ряде случаев, а также увеличения сроков расчетов.

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

По мнению руководства, Общество будет продолжать свою деятельность как минимум ближайшие 12 месяцев после отчетной даты. Таким образом, руководство ожидает, что активы будут реализовываться, а обязательства погашаться в установленном порядке, поэтому годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

Генеральный директор _____ **Л. Д. Бельская**

М.П.

«25» февраля 2025 г.