

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2025 года

ООО «НПО СТМ»

Бухгалтерская отчетность ООО "НПО СТМ" сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации стандартов бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Пояснения составлены в тыс. рублей, если не указано иное.

1.1. ГОСУДАРСТВЕННАЯ РЕГИСТРАЦИЯ

Полное фирменное наименование общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НАУЧНОПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ СОВРЕМЕННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ МАШИНОСТРОЕНИЯ"

Сокращенное наименование: ООО "НПО СТМ" (далее Общество).

Форма собственности: частная.

ООО «НПО СТМ» (далее Общество) зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации 18.04.2023г. за основным государственным регистрационным номером 1237800046010.

Уставный капитал Общества составляет 5 000 000 (пять миллионов) рублей (оплачено 100%).

Юридический адрес Общества: 197198 г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. Муниципальный округ, округ Петровский, ул. Ремесленная, д. 7, литера Г, помещ. 1-Н.

Почтовый адрес: 197110, г. Санкт-Петербург, ул. Ремесленная, д. 7, литера Г, помещ. 1-Н, офис 1-7Р

1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основной вид деятельности Общества:

- 25.5 Ковка, прессование, штамповка и профилирование, изготовление изделий методом порошковой металлургии, ОКВЭД

1.3. СТОРОНА, ОБЛАДАЮЩАЯ КОНЕЧНЫМ КОНТРОЛЕМ

Учредители Общества:

- АО "БАЗИС КАПИТАЛ" ИНН 7730249931 – 62,5% доли в уставном капитале.

Исполнительный орган Общества: Романенков Рустам Леонидович – генеральный директор;

- Горшенев Владимир Александрович ИНН 772744825611 - 32,5% доли в уставном капитале;
- Кирюхин Алан Валерьевич ИНН 710602751659 - 5% доли в уставном капитале;

Исполнительный орган Общества: генеральный директор Горшенев Владимир Александрович

2. КОНЦЕПЦИЯ ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ СООТВЕТСТВИЯ

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами по ведению бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

2.2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерский учет в Обществе ведет специализированная организация.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на ООО «АРК-Консалтинг».

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие версия 8.3».

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ. Бухгалтерский учет ведется с применением рабочего Плана счетов, составленного в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

Учётная политика утверждена приказом от 29.12.2024 г.

2.3. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Общество осуществляет исправление ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями, установленными ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Общество признает ошибку существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период превышает 15% от нераспределенной или чистой прибыли (убытка)).

2.4. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ [ПРИ НАЛИЧИИ СУЩЕСТВЕННЫХ ИЗМЕНЕНИЙ]

В учетную политику по бухгалтерскому учету на 2025 год по сравнению с 2024 годом внесены следующие изменения начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ».

2.5. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Общество ведет бухгалтерский учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, 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.

2.6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Общество ведет бухгалтерский учет активов, признаваемых в качестве нематериальных активов, в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2023 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30 мая 2023 г. №86н.

2.7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество ведет бухгалтерский учет основных средств в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. №204н.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000,00 рублей за единицу списываются в затраты в момент приобретения.

Основные средства (в том числе инвестиционная недвижимость) принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

После признания основные средства учитываются по фактической себестоимости за вычетом накопленной амортизации и обесценения.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по основным средствам производится линейным способом.

2.8. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Общество не ведет бухгалтерский учет капитальных вложений в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. №204н.

2.9. ЗАПАСЫ

Общество ведет бухгалтерский учет материально-производственных запасов в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд Общество признает затраты на приобретение таких запасов расходами периода в момент осуществления затрат.

Запасы (кроме незавершенного производства и готовой продукции) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

2.10. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ

Общество ведет бухгалтерский учет права на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

Право на вычет сумм налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям признается в сумме налога на добавленную стоимость, выделенной в подтверждающих принятие к учету ценностей документах.

2.11. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ

Общество ведет бухгалтерский учет расчетов с дебиторами и кредиторами в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (ПБУ и БО), утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.

Расчеты с дебиторами и кредиторами признаются в сумме фактической себестоимости полученных или подлежащих получению активов или в сумме фактической себестоимости переданных или подлежащих передаче активов.

После признания расчеты с дебиторами признаются по фактической себестоимости с учетом накопленного обесценения.

После признания расчеты с кредиторами признаются по фактической задолженности.

По состоянию на конец отчетного года Общество проверяет расчеты с дебиторами на возможное обесценение в соответствии с ПБУ и БО.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой:

- дебиторская задолженность на прочие расходы;
- кредиторская задолженность на прочие доходы.

2.12. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Общество ведет бухгалтерский учет денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н.

Общество признает денежными эквивалентами, следующие высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты со сроком погашения не более 30 дней;

Общество признает краткосрочными финансовыми вложениями, предназначенными для продажи, следующие финансовые вложения:

- депозиты со сроком погашения не более 30+1 дней, но не более 360 дней;
- покупка ценных бумаг с целью их продажи в течение 360 дней.

Для свернутого отражения денежных потоков, связанных с налогом на добавленную стоимость, в отчете о движении денежных средств используется прямой метод.

2.13. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Общество ведет бухгалтерский учет добавочного капитала в соответствии с требованиями Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н.

В составе добавочного капитала отражаются:

- вклад в имущество участником;

Добавочный капитал признается в сумме:

- согласованной стоимости вклада в имущество.

2.14. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Общество ведет бухгалтерский учет кредитов и займов в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Кредиты и займы признаются в размере фактической задолженности перед кредиторов и займодавцем.

После первоначального признания кредиты и займы признаются по фактической задолженности с учетом невыплаченных процентов.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), признаются в прочих расходах.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств учитываются единовременно в составе прочих расходов

2.15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество ведет бухгалтерский учет оценочных, условных обязательств и условных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

2.16. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ

Общество не начисляет оценочные резервы в бухгалтерском учете.

2.17. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОЛУЧЕННЫЕ

Общество ведет забалансовый учет обеспечений обязательств и платежей, выданных и полученных в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

2.18. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ

Общество ведет забалансовый учет обеспечений обязательств и платежей, выданных и полученных в соответствии с Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденным приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н, а также в

соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

2.19. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ

Общество ведет бухгалтерский учет доходов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности (выручкой) доходы, получаемые от видов деятельности, перечисленных в разделе «1. Основные виды деятельности» настоящих пояснений.

Общество признает прочими доходами доходы, не являющиеся выручкой.

Общество признает выручку единовременно в момент выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции и товаров.

Прочие доходы Общество представляет в отчете о финансовых результатах в полной сумме обособленно от относящихся к ним расходов.

2.20. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ

Общество ведет бухгалтерский учет расходов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, прямо относящиеся к доходам по обычным видам деятельности (выручке) (себестоимость продаж), поименованным в разделе «1. Основные виды деятельности» настоящих пояснений, а также коммерческие и управленческие расходы.

К прочим расходам относятся расходы, не связанные с признанием выручки.

Общество признает расходы одновременно с признанием выручки или прочих доходов, к которым относятся расходы.

2.21. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Общество ведет бухгалтерский учет отложенных налогов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Общество использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе полную сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

2.22. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о связанных сторонах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Общество самостоятельно формирует перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации на основе имеющих место отношениях контроля и значительного влияния между сторонами.

2.23. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н.

2.24. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о событиях после отчетной даты в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Общество определяет существенность события после отчетной даты таким же образом, каким оно определяет существенность ошибки, подлежащей исправлению в бухгалтерской отчетности

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

3.1 Состав основных средств.

Остаточная стоимость по Основным средствам на 31.12.2025 г. составляет 4 461 тыс. рублей.

Остаточная стоимость по Правам пользования активами на 31.12.2025 г. - 1 623 тыс. рублей.

3.2 Отложенные налоговые активы.

По состоянию на 31.12.2025г величина отложенных налоговых активов составляет 58 177 тыс. рублей, на 31.12.2024 г. – 51 657 тыс. рублей.

3.3 Прочие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2025 г. прочие внеоборотные активы составляют 266 тыс. рублей, на 31.12.2024 г. – 319 тыс. рублей.

3.4 Запасы

По состоянию на 31.12.2025 г. стоимость запасов составляет 2 849 тыс. рублей, на 31.12.2024г. – 19 217 тыс. рублей.

3.5 Сведения о дебиторской задолженности.

У Общества за указанный период отсутствуют

долгосрочная дебиторская задолженность:

- просроченная к уплате дебиторская задолженность
- дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а также другие долги, нереальные для взыскания.

В связи с этим резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Краткосрочная дебиторская задолженность, всего на 31.12.2025 г. – 6 372 тыс. рублей, 31.12.2024 г. – 37 816 тыс. рублей.

3.6 Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2024 остаток денежных средств составил 4 508 тыс. рублей

Сальдо денежных потоков от текущих операций (27 624) тыс. рублей

Сальдо денежных потоков от финансовых операций 26 640 тыс. рублей

Сальдо денежных средств на 31.12.2025 3 524 тыс. рублей

3.7 Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2025 г. прочие оборотные активы отсутствуют.

3.8 Оценочные резервы.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. у Общества отсутствует просроченная и сомнительная к получению дебиторская задолженность. В связи с этим резерв сомнительных долгов не формировался.

Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

3.9 Капитал и резервы

В 2025 году не было изменения уставного капитала. Уставной капитал на 31.12.2025 года составил 5 000 тыс. рублей, оплачен полностью. Добавочный капитал на 31.12.2025 г. составил 7 700 тыс. рублей.

3.10 Кредиты и займы

На 31.12.2025 г. долгосрочная задолженность по займам полученным составляет 187 180 тыс. рублей, на 31.12.2024г. – 168 240 тыс. рублей.

Краткосрочные обязательства по займам полученным на 31.12.2025г составляют – 42 970 тыс. рублей, на 31.12.2024 – 22 609 тыс. рублей.

3.11 Отложенные налоговые обязательства

На 31.12.2025 г. величина отложенных налоговых обязательств составляет 633 тыс. рублей, на 31.12.2024 – 20 755 тыс. рублей.

3.12 Сведения о кредиторской задолженности.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 – 608 тыс. рублей, на 31.12.2024 – 26 143 тыс. рублей.

3.13 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы на 31.12.2025 г. отсутствуют.

3.15 Обязательства и обеспечения выданные.

Обязательства и обеспечения, выданные на 31.12.2025 г., у Общества отсутствуют.

3.16 Обязательства и обеспечения полученные.

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2025 г., у Общества отсутствуют.

3.17 Финансовые результаты деятельности

Выручка за 2025 г. составила 28 214 тыс. рублей, за 2024 г. – 70 784 тыс. рублей.

Общая балансовая величина активов на 31.12.2025 г. – 82 253 тыс. рублей.

В 2025г. по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена убыток (82 047) тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль на 31.12.2025 – 26 643 тыс. рублей, 31.12.2024 г.- 28 526 тыс. рублей, (строка 2412 ОФР).

Прочие доходы за 2025 г. составили 8 694 тыс. рублей, за 2024 - 454 тыс. рублей (строка 2340).

Прочие расходы за 2025 г. составили (6 637) тыс. рублей (строка 2350), за 2024 г. - (1 004) тыс. рублей.

3.18 События после отчетной даты

В период между отчетной датой отчетного периода и датой подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали существенные некорректирующие показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты

3.19 Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности, Общество не проводило.

Незавершенные судебные разбирательства на 31.12.2025 отсутствуют.

3.20 Информация о связанных сторонах

Участники в уставном капитале Общества:

- АО "БАЗИС КАПИТАЛ" 7730249931 – 62,5% доли в УК;
- Горшенев Владимир Александрович ИНН 772744825611 - 32,5% доли в УК;
- Кирюхин Алан Валерьевич ИНН 710602751659 - 5% доли в УК.

3.21 Информация об участии в совместной деятельности.

Организация не осуществляет совместную деятельность.

Генеральный директор

В.А. Горшенев

12.03.2026 г.

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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	1 861	(76)	-	-	-	(452)	-	-	-	-	-	1 861	(527)
	3а 2024 г.	-	-	1 861	-	-	(75)	-	-	-	-	-	1 861	(76)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	1 861	(75)	-	-	-	(452)	-	-	-	-	-	1 861	(527)
	3а 2024 г.	-	-	1 861	-	-	(75)	-	-	-	-	-	1 861	(75)
из них исключительные права	3а 2025 г.	1 861	(75)	-	-	-	(452)	-	-	-	-	-	1 861	(527)
	3а 2024 г.	-	-	1 861	-	-	(75)	-	-	-	-	-	1 861	(75)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
							первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 334	1 785	-
в том числе: Программы ЭВМ	1 334	1 785	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	30 805	(9 648)	416	(37 936)	22 013	(8 914)	-	-	-	-	-	9 523	(5 062)	
	3а 2024 г.	19 891	(1 886)	10 914	-	-	(7 762)	-	-	-	-	-	30 805	(9 648)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	29 136	(8 629)	-	(37 028)	21 286	(8 428)	-	-	-	-	-	8 346	(4 284)	
	3а 2024 г.	18 697	(1 676)	10 439	-	-	(6 953)	-	-	-	-	-	29 136	(8 629)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 536	(997)	-	(775)	660	(424)	-	-	-	-	-	761	(761)	
	3а 2024 г.	1 194	(210)	342	-	-	(787)	-	-	-	-	-	1 536	(997)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	133	(22)	-	(133)	67	(44)	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	133	-	-	(22)	-	-	-	-	-	133	(22)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	416	-	-	(17)	-	-	-	-	-	416	(17)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	88 408	(22 193)	531	(69 540)	31 786	(19 645)	-	-	-	3 161	(1 538)
	3а 2024 г.	15 707	-	72 701	-	-	(22 193)	-	-	-	88 408	(22 193)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	85 247	(21 680)	531	(69 540)	31 786	(18 620)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	15 707	-	69 540	-	-	(21 680)	-	-	-	85 247	(21 680)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	3 161	(513)	-	-	-	(1 025)	-	-	-	3 161	(1 538)
	3а 2024 г.	-	-	3 161	-	-	(513)	-	-	-	3 161	(513)

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	6 084	87 788	34 092
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	4 062	84 074	32 728
Офисное оборудование	-	539	985
Транспортные средства	1 623	2 648	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	111	-
Другие виды основных средств	399	416	379
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	44 330	-	39 285	-	(330)	(83 285)	-	-
в том числе: мбп	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	322	-	-	(322)	-	-
Основные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	308	-	-	(308)	-	-
Сварочный пост	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	330	-	(330)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 161	-	-	(3 161)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	342	-	-	(342)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	44 330	-	34 689	-	-	(79 019)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	416	-	-	-	-	(416)	-	-
	3а 2024 г.	380	-	366	-	-	(330)	416	-
в том числе: ВРУ	3а 2025 г.	416	-	-	-	-	(416)	-	-
	3а 2024 г.	380	-	36	-	-	-	416	-
Сварочный пост	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	330	-	-	(330)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	19 217	-	65 713	(82 082)	-	-	X	X	2 849	-
	3а 2024 г.	13 277	-	122 658	(116 718)	-	-	X	X	19 217	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	9 348	-	1 277	(2 640)	-	-	(5 432)	-	2 553	-
	3а 2024 г.	3 369	-	23 491	(1 314)	-	-	(16 199)	-	9 348	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	2 339	-	-	(55 030)	-	-	52 691	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(94 210)	-	-	96 549	-	2 339	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	295	-	295	-
	3а 2024 г.	-	-	81	(74)	-	-	(7)	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	7 531	-	64 436	(24 412)	-	-	(47 555)	-	-	-
	3а 2024 г.	9 908	-	99 086	(21 120)	-	-	(80 343)	-	7 531	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	37 816	-	6 156	-	(37 600)	-	-	-	6 372	-
	За 2024 г.	18 215	-	37 183	-	(16 918)	-	-	-	37 816	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 766	-	517	-	(2 191)	-	-	-	92	-
	За 2024 г.	4 771	-	1 766	-	(4 771)	-	-	-	1 766	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34 526	-	5 432	-	(34 131)	-	-	-	5 827	-
	За 2024 г.	11 175	-	34 280	-	(10 928)	-	-	-	34 526	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 482	-	68	-	(1 262)	-	-	-	288	-
	За 2024 г.	1 508	-	1 135	-	(1 161)	-	-	-	1 482	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	41	-	-	-	-	-	41	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	64	-	-	-	-	-	64	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6	-	3	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	261	-	-	-	(255)	-	-	-	6	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	34	-	32	-	(15)	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	500	-	-	-	(466)	-	-	-	34	-
Итого	За 2025 г.	37 816	-	6 156	-	(37 600)	-	-	X	6 372	-
	За 2024 г.	18 215	-	37 183	-	(16 918)	-	-	X	37 816	-

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	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	235 867	18 940	-	(65 979)	-	-	188 828
	3а 2024 г.	177 613	67 871	-	(9 617)	-	-	235 867
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	59 867	-	-	(58 219)	-	-	1 648
	3а 2024 г.	60 037	9 447	-	(9 617)	-	-	59 867
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	168 240	18 940	-	-	-	-	187 180
	3а 2024 г.	118 240	50 000	-	-	-	-	168 240
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	48 752	33 844	-	(39 018)	-	-	43 578
	3а 2024 г.	19 908	38 849	-	(10 005)	-	-	48 752
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 805	283	-	(3 805)	-	-	283
	3а 2024 г.	103	3 812	-	(110)	-	-	3 805
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	10 621	-	-	(10 606)	-	-	15
	3а 2024 г.	9 306	10 723	-	(9 408)	-	-	10 621
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	142	27	-	(93)	-	-	76
	3а 2024 г.	7 559	130	-	(7 547)	-	-	142
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	13 635	-	-	-	-	13 635
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	22 609	20 361	-	-	-	-	42 970
	3а 2024 г.	-	22 609	-	-	-	-	22 609
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	333	-	-	(328)	-	-	5
	3а 2024 г.	505	4	-	(176)	-	-	333
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	88	-	-	(88)	-	-	-
	3а 2024 г.	85	3	-	-	-	-	88
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 151	-	-	(922)	-	-	229
	3а 2024 г.	700	451	-	-	-	-	1 151
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2 195	-	-	(2 195)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 642	1 079	-	(526)	-	-	2 195
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	36	-	-	(36)	-	-	-
	3а 2024 г.	9	29	-	(2)	-	-	36
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Итого	3а 2025 г.	284 619	52 784	-	(104 997)	-	X	232 406
	3а 2024 г.	197 521	106 720	-	(19 622)	-	X	284 619

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

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	7 561	16 763
Затраты на оплату труда	43 144	68 852
Отчисления на социальные нужды	8 205	12 810
Амортизация	29 011	30 030
Прочие затраты	15 640	32 349
Итого по элементам	103 561	160 804
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	7 500	38
Итого расходы по обычным видам деятельности	111 062	160 842

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.	-	-	-	-