

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерное общество «Теплохим» за 2025 год

## 1. Общие сведения

### 1.1. Организация

Акционерное общество «Теплохим» (АО «Теплохим»)

- **ИНН:** 3604016432
- **ОКПО:** 97906954
- **ОКОПФ:** 12267
- **ОКФС:** 16
- **Юридический адрес:** 397165, Воронежская обл., Борисоглебский р-н, г. Борисоглебск, ул. Матросовская, д. 131-ж.

### 1.2. Основной вид деятельности

Основным видом деятельности Общества является производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования (код по ОКВЭД2 28.25).

### 1.3. Сведения об акционере

Единственным акционером Общества является физическое лицо — Труфанова Надежда Ильинична. Уставный капитал составляет 106 218 000 рублей. Он сформирован из 100 (ста) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 062 180 рублей каждая.

### 1.4. Структура организации

**В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс, а также дочерних и зависимых обществ.**

### 1.5. Среднесписочная численность и структура

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 г. составила 483 человека. Оплата труда регулируется утвержденными Положением об оплате труда и Положением о премировании.

## 2. Основные положения учетной политики

## 2.1. Общие принципы

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности федеральных стандартов (ФСБУ, ПБУ). **Изменения в учетную политику в отчетном 2025 году не вносились.**

## 2.2. Основные средства (ФСБУ 6/2020)

- **Критерий признания:** К основным средствам относятся активы стоимостью более 100 000 рублей, соответствующие критериям п. 4 ФСБУ 6/2020.
- **Амортизация:** Начисляется **линейным способом** ежемесячно, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта. **Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.**
- **Переоценка:** Не производится.
- **Малоценные активы:** Имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью не более 100 000 рублей, списывается на затраты при передаче в эксплуатацию и учитывается на забалансовых счетах для обеспечения контроля.

## 2.3. Нематериальные активы (ФСБУ 14/2022)

- **Критерий признания:** К НМА относятся активы стоимостью более 100 000 рублей, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 14/2022.
- **Первоначальная стоимость:** Формируется как сумма капитальных вложений, осуществленных до признания актива.
- **Амортизация:** Начисляется **линейным способом** ежемесячно, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта (п. 38 ФСБУ 14/2022).

## 2.4. Запасы (ФСБУ 5/2019)

- **Область применения:** Учет сырья, материалов, товаров, готовой продукции ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019. **Общество не применяет данный стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд; затраты на приобретение таких запасов признаются расходами периода, в котором они понесены (п. 2 ФСБУ 5/2019).**
- **Оценка при поступлении:** Материалы и товары принимаются к учету по фактической себестоимости, включая все затраты на приобретение (транспортно-заготовительные расходы распределяются пропорционально стоимости приобретенных материалов).
- **Оценка при выбытии:** Списание материалов и товаров производится по средней себестоимости.

- **Резерв под обесценение:** Не создается, так как чистая стоимость продажи запасов превышает их фактическую себестоимость.
- **Учет малоценных предметов:** Инструменты, спецодежда, спецоснастка и т.п. после передачи в эксплуатацию учитываются на забалансовых счетах для обеспечения сохранности (п. 8 ФСБУ 5/2019).

## 2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные банковские депозиты со сроком размещения до трех месяцев. **Депозитные вклады, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках».**

## 2.6. Доходы и расходы (метод начисления)

- **Доходы от обычных видов деятельности:** Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг.
- **Прочие доходы:** Доходы от реализации основных средств, арендная плата (не являющаяся предметом деятельности), штрафы по хозяйственным договорам и т.д.
- **Прочие расходы:** Проценты по займам и кредитам, услуги банков и др.
- **Операции, не облагаемые НДС:**
  - реализация материалов, не облагаемых НДС;
  - штрафные санкции по хозяйственным договорам.

## 2.7. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». В 2025 году резервы предстоящих расходов и оценочные резервы не создавались.

## 2.8. Денежные потоки

В отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей и платежей поставщикам отражаются **без учета НДС.**

## 2.9. Займы и кредиты

Затраты по полученным займам и кредитам (проценты) признаются прочими расходами в том периоде, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно договорам. **Начисленные проценты учитываются обособленно.**

# 3. Анализ и расшифровка основных статей отчетности

## 3.1. Структура и динамика активов и обязательств (Баланс)

### 3.1.1. Актив

Валюта баланса на 31.12.2025 г. составила **1 946 064 тыс. руб.**, увеличившись по сравнению с предыдущим годом на 10,6% (или на 186 764 тыс. руб.).

Показатель (в тыс. руб.)	На 31.12.2025	Уд. вес	На 31.12.2024	Изменение (+/-)	Темп прироста
<b>ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>518 037</b>	<b>26,6%</b>	<b>502 529</b>	+15 508	+3,1%
<i>Основные средства</i>	512 629	26,3%	502 529	+10 100	+2,0%
<i>Нематериальные активы</i>	5 408	0,3%	-	+5 408	-
<b>ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>1 428 027</b>	<b>73,4%</b>	<b>1 256 775</b>	+171 252	+13,6%
<i>Запасы</i>	787 314	40,5%	647 063	+140 251	+21,7%
<i>Дебиторская задолженность</i>	556 204	28,6%	521 548	+34 656	+6,6%
<i>Денежные средства</i>	76 252	3,9%	79 632	-3 380	-4,2%
<i>НДС по приобретенным ценностям</i>	112	0,0%	87	+25	+28,7%
<i>Прочие оборотные активы</i>	8 145	0,4%	8 445	-300	-3,6%
<b>БАЛАНС</b>	<b>1 946 064</b>	<b>100%</b>	<b>1 759 304</b>	<b>+186 760</b>	<b>+10,6%</b>

Рост валюты баланса обеспечен в основном увеличением запасов (на 21,7%) и ростом стоимости основных средств. В 2025 году Обществом осуществлены капитальные вложения в нематериальные активы, что привело к появлению новой строки баланса.

### 3.1.2. Пассив

Показатель (в тыс. руб.)	На 31.12.2025	Уд. вес	На 31.12.2024	Изменение (+/-)	Темп прироста
<b>КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>	<b>704 246</b>	<b>36,2%</b>	<b>752 120</b>	-47 874	-6,4%
<i>Уставный капитал</i>	106 218	5,5%	106 218	0	0%
<i>Нераспределенная прибыль</i>	592 717	30,5%	640 591	-47 874	-7,5%
<b>ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>447 430</b>	<b>23,0%</b>	<b>46 842</b>	+400 588	+855%
<i>Заемные средства</i>	447 430	23,0%	46 842	+400 588	+855%
<b>КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>794 388</b>	<b>40,8%</b>	<b>960 342</b>	-165 954	-17,3%
<i>Займы и кредиты</i>	221 894	11,4%	451 829	-229 935	-50,9%
<i>Кредиторская задолженность</i>	572 494	29,4%	508 513	+63 981	+12,6%
<b>БАЛАНС</b>	<b>1 946 064</b>	<b>100%</b>	<b>1 759 304</b>	<b>+186 760</b>	<b>+10,6%</b>

Наиболее существенным изменением в пассиве баланса является реструктуризация кредитного портфеля: значительная часть краткосрочных кредитов (229,9 млн руб.) переоформлена в долгосрочные, что привело к резкому росту долгосрочных обязательств. Снижение нераспределенной прибыли связано с выплатой дивидендов.

### 3.2. Финансовые результаты деятельности (Отчет о финансовых результатах)

Показатель (в тыс. руб.)	2025 год	2024 год	Изменение (+/-)	Темп прироста
<b>Выручка</b>	<b>1 748 447</b>	<b>3 138 688</b>	<b>-1 390 241</b>	<b>-44,3%</b>
<b>Себестоимость продаж</b>	(822 766)	(1 464 806)	+642 040	+43,8%

Показатель (в тыс. руб.)	2025 год	2024 год	Изменение (+/-)	Темп прироста
<b>Валовая прибыль</b>	<b>925 681</b>	<b>1 673 882</b>	<b>-748 201</b>	<b>-44,7%</b>
Коммерческие расходы	(18 514)	(65 083)	+46 569	+71,6%
Управленческие расходы	(732 504)	(797 639)	+65 135	+8,2%
<b>Прибыль от продаж</b>	<b>174 663</b>	<b>811 160</b>	<b>-636 497</b>	<b>-78,5%</b>
Сальдо прочих доходов/расходов	(167 190)	(55 752)	-111 438	-199,9%
<i>в т.ч. проценты к уплате</i>	<i>(164 339)</i>	<i>(86 802)</i>	<i>*-77 537*</i>	<i>*-89,3%*</i>
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>7 473</b>	<b>755 408</b>	<b>-747 935</b>	<b>-99,0%</b>
<b>Чистая прибыль</b>	<b>2 126</b>	<b>419 190</b>	<b>-417 064</b>	<b>-99,5%</b>

*Снижение финансовых результатов в 2025 году связано с падением выручки на 44% при одновременном росте процентных расходов. Следует также отметить, что в 2024 году в составе прочих расходов была отражена существенная сумма (182,7 млн руб.), что нивелировало часть прибыли, тогда как в 2025 году такие расходы минимальны.*

### **3.3. Анализ движения денежных средств (Отчет о ДДС)**

В 2025 году чистый отток денежных средств составил **3 380 тыс. руб.** (в 2024 году отток был 52 870 тыс. руб.).

- **Текущая деятельность:** Сформирован отрицательный денежный поток в размере **131 486 тыс. руб.** Это означает, что поступления от покупателей не покрыли все текущие платежи, особенно по оплате труда и поставщикам.
- **Финансовая деятельность:** Компенсировала отток от текущих операций за счет чистого притока в размере **128 106 тыс. руб.**, который был обеспечен новыми кредитами и займами (1 289 327 тыс. руб.), превысившими платежи по погашению основного долга (1 118 673 тыс. руб.) и выплаченные дивиденды (42 548 тыс. руб.).

- **Инвестиционная деятельность:** Движение денежных средств по инвестиционной деятельности в 2025 году отсутствовало.

### 3.4. Состояние расчетов и обязательств

- **Дебиторская задолженность** за год выросла на 6,6% и составила 556,2 млн руб. Основной объем (466,1 млн руб.) приходится на расчеты с покупателями. Просроченная задолженность отсутствует, резерв по сомнительным долгам не создавался.
- **Кредиторская задолженность** увеличилась на 12,6% до 572,5 млн руб. Основная часть приходится на авансы полученные (291,4 млн руб.) и расчеты с поставщиками (140 млн руб.). Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

### 3.5. Движение капитала и чистые активы

- В 2025 году чистая прибыль Общества составила **2 126 тыс. руб.**
- Решением акционера были направлены средства на выплату дивидендов в размере **50 000 тыс. руб.**
- Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 составляют **708 637 тыс. руб.**, что значительно превышает размер уставного капитала (106 218 тыс. руб.). Это свидетельствует о финансовой устойчивости организации.

### 3.6. Расшифровка отдельных показателей

- **Основные средства:** Первоначальная стоимость ОС выросла за год на 129 945 тыс. руб. (поступления), выбыло на 886 тыс. руб. Сумма начисленной амортизации за 2025 год — 57 342 тыс. руб.
- **Нематериальные активы:** В 2025 году произведены капитальные вложения на приобретение НМА в сумме 5 408 тыс. руб. На конец года остаток НМА (первоначальная стоимость) составляет 5 408 тыс. руб.
- **Затраты на производство:** Расходы по обычным видам деятельности сгруппированы следующим образом:
  - Материальные затраты: 796 241 тыс. руб.
  - Затраты на оплату труда: 562 000 тыс. руб.
  - Отчисления на социальные нужды: 172 054 тыс. руб.
  - Амортизация: 57 342 тыс. руб.
  - Прочие затраты: 194 366 тыс. руб.
  - *Итого по элементам: 1 782 003 тыс. руб.*

- **Займы и кредиты:** Проценты, уплаченные в 2025 году по всем долговым обязательствам, составили **164 339 тыс. руб.** (строка 2330 ОФР).
- **Финансовые вложения:** Краткосрочные финансовые вложения на конец 2025 года отсутствуют (в 2023 году составляли 497 000 тыс. руб.).

## **4. Прочая информация**

### **4.1. Связанные стороны (вознаграждение управленческому персоналу)**

Общая сумма выплат (вознаграждений) ключевому управленческому персоналу за 2025 год составила **27 937,4 тыс. руб.**, в том числе:

- Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:
  - оплата труда (должностные оклады) — 15 272,3 тыс. руб.;
  - ежегодные оплачиваемые отпуска — 4 093,7 тыс. руб.;
  - налоги и иные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды — 8 571,4 тыс. руб.
- Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) не начислялись и не выплачивались.

### **4.2. События после отчетной даты**

Событий, способных оказать существенное влияние на оценку финансового состояния Общества, после 31 декабря 2025 года не происходило.

### **4.3. Непрерывность деятельности**

Общество планирует продолжить свою финансово-хозяйственную деятельность в 2026 году, наращивать прибыль за счет развития и повышения эффективности использования материально-технической базы, увеличения реализации товарно-материальных ценностей, работ (услуг). У Общества отсутствуют намерения или признаки, указывающие на необходимость ликвидации или прекращения деятельности.

### **4.4. Информация по сегментам и прекращаемой деятельности**

Решение о раскрытии информации по сегментам не принималось (организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг). Прекращаемая деятельность, реорганизация производства в 2025 году отсутствуют и в 2026 году не планируются.

### **4.5. Государственная помощь и целевое финансирование**

В 2025 и 2024 годах Общество не получало бюджетных средств, субсидий или бюджетных кредитов.

#### 4.6. Обеспечения обязательств

Выданные и полученные обеспечения обязательств (залог, поручительства) на отчетную дату отсутствуют.

#### 4.7. Соблюдение требований законодательства

Нарушений требований Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в 2025 году не установлено.

Генеральный директор

17 марта 2026 г



Главный бухгалтер

17 марта 2026г

Коломиец В.В.

Шевченко И.Н.

**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		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
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.	-	-	5 408	-	-	-	5 408	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Генеральный директор  
(наименование должности)

Коломиец Владимир Вячеславович  
(расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.



Инвестиционной недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего									



*[Handwritten signature in blue ink]*

Генеральный директор  
(наименование должности)

Коломиец Владимир Вячеславович  
(расшифровка подписи)

17 марта 2026 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозит	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	59 000	-
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	-	-	-



Генеральный директор  
(наименование должности)

Коломиец Владимир Вячеславович  
(расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	647 063	-	2 758 021	(2 617 770)	-	-	X	X	787 314	-
	За 2024 г.	764 434	-	4 149 113	(4 266 484)	-	-	X	X	647 063	-

### 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	-	-	-



Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Коломиец Владимир Вячеславович  
(расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	521 548	-	403 144	1 287	(370 378)	(4)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	224 549	-	513 024	3 799	(241 987)	(6 530)	-	-	556 204	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	395 611	-	361 159	-	(290 644)	-	-	-	521 548	-
	3а 2024 г.	37 695	-	394 104	-	(34 668)	(1 520)	-	-	466 126	-
авансы выданные	3а 2025 г.	121 862	-	43 241	-	(75 664)	(4)	-	-	395 611	-
	3а 2024 г.	163 274	-	118 649	-	(155 060)	(5 000)	-	-	89 436	-
прочая	3а 2025 г.	4 075	-	(1 256)	1 287	(4 070)	-	-	-	121 862	-
	3а 2024 г.	23 580	-	271	3 799	(52 259)	(10)	-	-	642	-
Итого	3а 2025 г.	521 548	-	403 144	1 287	(370 378)	-	-	X	4 075	-
	3а 2024 г.	224 549	-	513 024	3 799	(241 987)	-	-	X	556 204	-

### 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	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор  
(наименование должности)

Коломиец Владимир Вячеславович  
(расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	46 842	532 799	-	(132 211)	-	-	447 430
	За 2024 г.	56 842	-	-	(10 000)	-	-	46 842
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	954 527	1 357 585	-	(1 548 526)	(527)	-	789 997
	За 2024 г.	1 512 966	1 722 957	71 221	(2 553 153)	(3 878)	-	954 527
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	101 195	72 205	-	(32 824)	(527)	-	140 050
	За 2024 г.	79 441	93 279	-	(67 647)	(3 878)	-	101 195
авансы полученные	За 2025 г.	285 973	137 074	-	(157 995)	-	-	291 384
	За 2024 г.	912 224	252 212	-	(1 054 182)	-	-	285 973
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	88 250	57 791	-	(30 270)	-	-	116 378
	За 2024 г.	13 036	(24 353)	71 221	(348)	-	-	88 250
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	451 829	1 086 407	-	(1 316 341)	-	-	221 894
	За 2024 г.	490 045	1 390 127	-	(1 428 344)	-	-	451 829
прочая	За 2025 г.	27 280	4 107	-	(11 096)	-	-	20 291
	За 2024 г.	18 220	11 692	-	(2 632)	-	-	27 280
Итого	За 2025 г.	954 527	1 357 585	-	(1 548 526)	(527)	X	789 997
	За 2024 г.	1 512 966	1 722 957	71 221	(2 553 153)	(3 878)	X	954 527

### 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Коломиец Владимир Вячеславович

(расшифровка подписи)

17 марта 2026 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	-	-	-

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Коломиец Владимир Вячеславович  
(расшифровка подписи)

17 марта 2026



### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	796 241	1 252 614
Затраты на оплату труда	562 000	595 023
Отчисления на социальные нужды	172 054	166 123
Амортизация	57 342	44 901
Прочие затраты	194 366	262 267
Итого по элементам	1 782 003	2 320 928
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(122 605)	(3 081)
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>1 659 398</b>	<b>2 317 847</b>

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Коломиец Владимир Вячеславович

(расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.



## 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.	-	-	-	-



Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Коломиец Владимир Вячеславович

(расшифровка подписи)

17 марта 2026 г.