Общество с ограниченной ответственностью «Тверской лакокрасочный завод»

Тверская область, город Тверь, улица П.Савельевой, дом 45, стр. 3;
регистрационный номер 1056900177333
ИНН 6901091702; КПП 695201001

В Управление ФНС по Тверской области
От ООО «Тверской лакокрасочный завод»
ОГРН 1056900177333
ИНН 6901091702/ КПП 695201001
Юридический адрес:РФ,170039,г.Тверь, ул. П.Савельевой д.45, стр.3
Тел.(4822)790-777

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Тверской лакокрасочный завод» зарегистрировано в Едином государственном реестре за номером 1056900177333 от 08.12.2005г.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;

- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Уставный капитал ООО «Тверской лакокрасочный завод» составляет 777 959 200 руб. и оплачен полностью. Добавочный капитал ООО «Тверской лакокрасочный завод» сформирован в размере 61 263 тыс. руб. в результате переоценки основных средств.

Общество не имеет структурных подразделений, филиалов и представительств, дочерние Общества отсутствуют.

Общество имеет лицензию на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов № ВП-05-013610 от 07.11.2012г.

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 56 человек.

1. Основные виды экономической деятельности.

Основным видом деятельности организации является производство лакокрасочных материалов (ОКВЭД 20.30).

В отчетном году в результате финансово-хозяйственной деятельности была получена выручка (без учета НДС) в размере 1 165 95 тыс.руб., в том числе:

- выручка от производства и реализации лакокрасочной продукции в размере 1 143 708 тыс. руб. (доля в общем объёме – 98%);
- выручка от оказания услуг аренды и ответственного хранения в размере 21 687 тыс. рублей. (доля в общем объёме – 2%)

В результате деятельности ООО «Тверской лакокрасочный завод» получена прибыль, отражаемая по строке 2300 Формы № 2, в размере 208 584 тыс. руб., чистая прибыль, сформированная с учетом применения балансового метода расчета разниц по ПБУ 18/02 составила 156 368 тыс. руб.

2. Учетная политика.

Учетная политика организации сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утв. приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н.

Изменения в учетную политику организации в отчетном периоде не вносились.

Согласно учетной политике ООО «Тверской лакокрасочный завод» определение доходов и расходов производится по методу начисления.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.
Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

В бухгалтерскую отчетность включаются все показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.
Показатели, которые признаны недостаточно существенными для отдельного представления в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках, но нераскрытие которых может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации, представляются обособленно в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Учет основных средств.

Ведется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

ФСБУ 6/2020 не применяется к основным средствам стоимостью до 100 000 руб. за единицу, затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы"

Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

Затраты на капитальные вложения определяются в общем порядке с учетом всех фактически понесенных расходов.

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Элементы амортизации основных средств (срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) определяются комиссией по вводу в эксплуатацию основных средств на дату приемки объектов к учету.

Ежегодно перед составлением отчетности осуществляется проверка основных средств на обесценение, согласно правилам МСФО 36 «Обесценение активов». При наличии признаков обесценения определяется возмещаемая стоимость. Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

По состоянию на конец года производится переоценка следующих однородных групп основных средств: Здания; Земельные участки.

Амортизационная премия по основным средствам в 2025 году не применялась.

Учет нематериальных активов.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета «Нематериальные активы» (ФСБУ 14/2022), утвержденного приказом Минфина РФ от 30.05.2022 № 86н.

Объекты стоимостью не более 100 000руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Учет материально-производственных запасов.

Учет материально-производственных запасов (МПЗ) ведется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности.

ФСБУ 5/2019 не применяется к запасам, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (канцтовары, хозматериалы), затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Учет материалов в бухгалтерском учете отражается на счете 10 «Материалы» (без использования счетов 15 и 16).

В фактические затраты на приобретение материально-производственных запасов не включаются общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением материально-производственных запасов.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости.

При расчете средней себестоимости применяется способ оценки путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование и специальная одежда учитывается в составе основных средств, если срок ее службы свыше 12 месяцев на счете 10.11 «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации» и средств в обороте, если срок ее службы менее 12 месяцев.

При этом единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи менее 12 месяцев, производится в момент передачи сотрудникам организации. Стоимость специальной оснастки и специальной одежды сроком службы свыше 12 месяцев погашается линейным способом.

Приобретение товаров отражается по покупной стоимости.

Расходы по заготовке и доставке товаров учитываются в составе покупной стоимости товаров.

При реализации и ином выбытии товаров стоимость выбывших товаров списывается на расходы по методу средней себестоимости.

Готовая продукция и полуфабрикаты собственного производства учитываются и отражаются в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам, связанным с их изготовлением.

Информация о наличии и движении готовой продукции отражается на счете 43 «Готовая продукция». Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства».

При реализации и ином выбытии готовой продукции и полуфабрикатов собственного производства их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет затрат на производство.

Учет расходов организации ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы

Расходами от обычных видов деятельности организация признает расходы от следующих видов деятельности:

- расходы от производства красок и лаков;
- расходы, относящиеся к реализованным товарам;
- расходы от оказания услуг ответственного хранения;
- расходы от оказания услуг по предоставлению в аренду нежилого помещения;
- расходы от оказания услуг по переработке давальческого сырья.

Приведенный перечень не является закрытым и может быть расширен при осуществлении организацией новых видов деятельности.

К прямым затратам на производство относятся:

- заработная плата основного производственного персонала, в случае однозначного отнесения данных затрат к конкретному виду продукции, работ, услуг, в ином случае зарплата основного производственного персонала относится к общепроизводственным затратам;
- суммы страховых взносов на обязательное социальное страхование, начисленные на ФОТ основного производственного персонала;
- амортизация эксплуатируемых основным производственным персоналом основных средств, в случае однозначного отнесения данных затрат к конкретному виду продукции, работ, услуг, в ином случае амортизация эксплуатируемых основным производственным персоналом основных средств относится к общепроизводственным затратам;
- используемые основным производственным персоналом ТМЦ.

Указанные затраты собираются по дебету счета 20 «Основное производство».

Расходы непосредственно связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг в случае отсутствия возможности однозначного отнесения данных затрат к конкретному виду продукции, работ, услуг учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы». По окончании отчетного периода указанные затраты распределяются между объектами калькулирования пропорционально объему выпущенной продукции.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

К управленческим расходам относятся следующие виды расходов: заработная плата и страховые взносы сотрудников АУП, амортизация эксплуатируемых сотрудниками АУП основных средств и ТМЦ, используемые сотрудниками АУП; информационные, консультационные, аудиторские услуги и т.п.

В ф. № 2 «Отчет о финансовых результатах» сумма общехозяйственных расходов отражается по строке 2220 «Управленческие расходы».

Распределение общехозяйственных расходов, при наличии разных видов деятельности, осуществляется пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг), товаров.

Учет объектов аренды.

Учет объектов аренды организации ведется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н.

При принятии имущества в аренду, оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды. Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

В учете организации признанные права пользованиям активом отсутствуют.

При передаче имущества в аренду, объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды.

В учете организации все объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов операционной аренды, при которой порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, т.е. доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Учет оценочных обязательств.

Оценочные обязательства создаются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

Оценочные обязательства создаются в отношении резерва на отпуска работников. Величина оценочного обязательства определяется как сумма отпускных за неотгуленный отпуск на конец отчетного периода по всем сотрудникам, увеличенная на сумму страховых взносов.

Порядок формирования оценочных резервов.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги. Резерв предназначен для списания сомнительных дебиторских задолженностей, если они станут не реальными для взыскания

Под сомнительным долгом подразумевается дебиторская задолженность покупателей, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена какими-либо гарантиями (например, залогом, задатком, поручительством). Сумма резерва по сомнительным долгам не может превышать 10 процентов от выручки отчетного (налогового) периода. Резерв по сомнительным долгам может быть использован организацией лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов.

По результатам проведенной на конец отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности у организации есть уверенность, что данная задолженность будет погашена в течение 12 месяцев после отчетной даты, т.е. такой долг как сомнительный не рассматривается. Сумма резерва по сомнительным долгам в учете организации не создаётся.

Учет доходов от основных видов деятельности и прочих доходов.

Учет доходов организации ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утв. приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Доходы организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы

Доходами от обычных видов деятельности организация признает доходы от следующих видов деятельности:

- доходы от производства лаков и красок;
- оптовая торговля лакокрасочными материалами;
- доходы от оказания услуг ответственного хранения;
- доходы от оказания услуг по предоставлению в аренду нежилого помещения;

- доходы от оказания услуг по переработке давальческого сырья.

Приведенный перечень не является закрытым и может быть расширен при осуществлении организацией новых видов деятельности.

Отгруженные товары, сданные работы и оказанные услуги отражаются в бухгалтерском балансе по фактической полной себестоимости.

Учет расчетов по налогу на прибыль.

Организация для формирования в бухгалтерском учете и раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н.

Учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в аналитических таблицах для получения итоговых данных, которые потом отражаются на счетах бухгалтерского учета, в регистрах налогового учета по учету постоянных и временных разниц. Постоянные разницы отчетного периода отражаются в бухгалтерском учете обособленно (в аналитическом учете соответствующего счета учета активов и обязательств, в оценке которых возникла постоянная разница).

Отражение в учете и бухгалтерской отчетности расчетов по налогу на прибыль производится по итогам первого квартала, полугодия, девяти месяцев, года.

При отражении текущего налога на прибыль в отчете о прибылях и убытках применяется способ отражения с формированием данных на счетах бухгалтерского учета с последующей сверкой с данными декларации.

Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, 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 РФ от 27.11.2006 № 154н.

Пересчет стоимости денежных средств на счетах в кредитных организациях, средств в расчетах выраженный в иностранной валюте, включая по заемным обязательствам, с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных в качестве авансов, предварительной оплаты, задатков и т.п.), ценных бумаг (за исключением акций) в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте и на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

Финансовые вложения в учете организации отсутствуют.

Учет займов и кредитов в отчетном периоде не велся, заемные средства у организации отсутствуют.

Событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, после отчетной даты не произошло.

Дивиденды за 2025 году не объявлялись и не выплачивались.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют.

В соответствии с ПБУ 11/2008, связанными сторонами признается Горелов Александр Геннадьевич, как лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа общества – Генеральный директор.

Общество не имеет обеспечений, выданных под собственные обязательства и поручительств по обязательствам третьих лиц.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

В течение 2025 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности или реорганизации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Тверской лакокрасочный завод» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности Общества.

Руководство Общества не имеет сомнений в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, стабильно и своевременно отвечать по текущим обязательствам.

Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	602 233	(378 777)	168 562	-	-	(43 542)	-	-	-	-	-	770 795	(422 318)
	За 2024 г.	590 288	(324 851)	11 945	-	-	(53 926)	-	-	-	-	-	602 233	(378 777)
в том числе: Здания	За 2025 г.	129 673	(60 985)	1 700	-	-	(4 339)	-	-	-	-	-	131 373	(65 324)
	За 2024 г.	128 151	(56 723)	1 522	-	-	(4 263)	-	-	-	-	-	129 673	(60 985)
Сооружения	За 2025 г.	50 389	(28 085)	-	-	-	(1 617)	-	-	-	-	-	50 389	(29 702)
	За 2024 г.	50 389	(26 080)	-	-	-	(2 005)	-	-	-	-	-	50 389	(28 085)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	347 662	(283 819)	164 996	-	-	(37 535)	-	-	-	-	-	512 658	(321 354)
	За 2024 г.	337 239	(236 835)	10 423	-	-	(46 984)	-	-	-	-	-	347 662	(283 819)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 846	(3 707)	1 866	-	-	(51)	-	-	-	-	-	5 711	(3 757)
	За 2024 г.	3 846	(3 399)	-	-	-	(308)	-	-	-	-	-	3 846	(3 707)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 181	(2 181)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 181	(2 181)
	За 2024 г.	2 181	(1 815)	-	-	-	(366)	-	-	-	-	-	2 181	(2 181)
Земельные участки	За 2025 г.	68 483	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68 483	-
	За 2024 г.	68 483	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68 483	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	
		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	279 994	154 973	196 954
в том числе: Здания	66 049	68 688	71 428
Сооружения	20 687	22 303	24 309

Машины и оборудование (кроме офисного)	191 304	63 843	100 404
Офисное оборудование	1 954	139	447
Транспортные средства	-	-	366
Неамортизируемые основные средства - всего	68 483	68 483	68 483
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	68 483	68 483	68 483

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.	15 015	-	130 667	-	(113 248)	(32 434)	-	-
	За 2024 г.	-	-	23 192	-	-	(8 177)	15 015	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	15 015	-	128 801	-	(113 248)	(30 568)	-	-
	За 2024 г.	-	-	23 192	-	-	(8 177)	15 015	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 866	-	-	(1 866)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	5 945	-	226 697	-	-	(136 128)	96 514	-
	За 2024 г.	-	-	9 713	-	-	(3 768)	5 945	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	134 428	-	-	(134 428)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 246	-	-	(2 246)	-	-
Здание (Реконструкция склада)	За 2025 г.	5 945	-	90 569	-	-	-	96 514	-
	За 2024 г.	-	-	5 945	-	-	-	5 945	-
Здание (работы по электроснабжению)	За 2025 г.	-	-	1 700	-	-	(1 700)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 522	-	-	(1 522)	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	468 747	-	704 409	(908 543)	-	-	X	X	264 613	-
	За 2024 г.	283 697	-	681 333	(496 283)	-	-	X	X	468 747	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	180 156	-	271 361	(27 126)	-	-	(302 288)	-	122 103	-
	За 2024 г.	139 354	-	482 882	(24 455)	-	-	(417 625)	-	180 156	-
Готовая продукция	За 2025 г.	285 581	-	12 682	(881 213)	-	-	721 566	-	138 616	-
	За 2024 г.	143 235	-	10 087	(469 706)	-	-	601 965	-	285 581	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	3 010	-	420 366	(204)	-	-	(419 278)	-	3 894	-
	За 2024 г.	1 108	-	188 365	(2 122)	-	-	(184 340)	-	3 010	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	202 626	-	469 238	3 054	(198 646)	-	-	-	476 272	-
	За 2024 г.	82 622	-	200 858	378	(81 232)	-	-	-	202 626	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	174 473	-	97 709	-	(170 711)	-	-	-	101 471	-
	За 2024 г.	64 819	-	173 360	-	(63 707)	-	-	-	174 473	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	26 361	-	371 335	-	(26 361)	-	-	-	371 335	-
	За 2024 г.	16 926	-	26 361	-	(16 926)	-	-	-	26 361	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	280	-	(3 054)	3 054	(225)	-	-	-	55	-
	За 2024 г.	877	-	(376)	378	(600)	-	-	-	280	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	3 246	-	-	-	-	-	3 246	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 512	-	-	-	(1 349)	-	-	-	163	-
	За 2024 г.	-	-	1 512	-	-	-	-	-	1 512	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	202 626	-	469 238	3 054	(198 646)	-	-	X	476 272	-
	За 2024 г.	82 622	-	200 858	378	(81 232)	-	-	X	202 626	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	103 074	4 966	-	(98 135)	-	-	9 905
	За 2024 г.	94 675	98 881	-	(90 482)	-	-	103 074
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 049	2 422	-	(18 049)	-	-	2 422
	За 2024 г.	18 325	18 049	-	(18 325)	-	-	18 049
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	79 281	-	-	(79 281)	-	-	-
	За 2024 г.	67 017	79 281	-	(67 017)	-	-	79 281
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	89	-	-	(89)	-	-	-
	За 2024 г.	55	34	-	-	-	-	89
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 176	75	-	(589)	-	-	662
	За 2024 г.	3 170	2	-	(1 996)	-	-	1 176
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 955	1 946	-	-	-	-	4 901
	За 2024 г.	6 094	-	-	(3 139)	-	-	2 955
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 505	4	-	(108)	-	-	1 401
	За 2024 г.	-	1 505	-	-	-	-	1 505
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	504	-	-	-	-	504
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	19	15	-	(19)	-	-	15
	За 2024 г.	14	10	-	(5)	-	-	19
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	103 074	4 966	-	(98 135)	-	X	9 905
	За 2024 г.	94 675	98 881	-	(90 482)	-	X	103 074

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.	9 222	9 628	7 369	108	11 373
	За 2024 г.	5 755	10 743	1 771	5 505	9 222
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8 972	9 628	7 369	108	11 123
	За 2024 г.	5 505	10 743	1 771	5 505	8 972

Резерв на ликвидацию последствий аварий на ОПО	За 2025 г.	250	-	-	-	250
	За 2024 г.	250	-	-	-	250

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	126 012	151 529	-
в том числе: НКО НКЦ (АО)	126 012	151 529	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 022 204	982 821
Затраты на оплату труда	81 397	71 088
Отчисления на социальные нужды	20 640	16 877
Амортизация	43 542	53 839
Прочие затраты	25 586	24 997
Итого по элементам	1 193 369	1 149 622
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(178 439)	(554 195)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 014 930	595 427

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.	-	-	-	-