

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО НПП «АММА» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью Научно-Производственное
Предприятие «АММА» (далее — Организация, ООО НПП «АММА»)

Основные реквизиты организации:

Наименование показателя	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Научно-Производственное Предприятие «АММА»
ИНН	0278166802
ОКПО	64137682
ОКОПФ	12300 (Общество с ограниченной ответственностью)
ОКФС	16 (Частная собственность)
Адрес	452000, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Белебей, ул. им. В.И. Ленина, 25
Единица измерения	тыс. руб. (ОКЕИ 384)

Основные виды деятельности:

- производство продукции;

2. Динамика валюты баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составила 2 766 114 тыс. руб., что на 862 075 тыс. руб. (45,3%) больше по сравнению с началом отчётного года.

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	Изменение 2025/2024
Валюта баланса, тыс. руб.	2 771 489	1 923 417	1 674 391	+848072

3. Структура активов

На 31 декабря 2025 года структура активов Организации характеризуется преобладанием оборотных активов (93,3% от общей суммы активов).

Показатель	31.12.2025, тыс. руб.	Доля, %	31.12.2024, тыс. руб.	Доля, %
------------	-----------------------	---------	-----------------------	---------

Внеоборотные активы	186 606	6,7	155 592	8,2
Оборотные активы	2 584 884	93,3	1 767 825	91,8
Итого активы	2 771 489	100,0	1 923 417	100,0

4. Внеоборотные активы

4.1. Основные средства (строка 1150 баланса)

Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2025 года составила 186 606 тыс. руб., что на 31 014 тыс. руб. больше показателя на начало года.

Наименование	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.
Основные средства, пригодные к использованию	117 036	127 726
Незавершённое строительство	10 400	10 400
Права пользования активами	44 982	3 278
Иные незавершённые капитальные вложения	14 188	14 188
Итого основные средства (стр. 1150)	186 606	155 592

4.2. Движение основных средств за 2025 год

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Первоначальная стоимость на 01.01.2025	268 090
Поступило основных средств	15 441
Списано основных средств	(2 497)
Первоначальная стоимость на 31.12.2025	284 367
Накопленная амортизация на 01.01.2025	(140 364)
Начислено амортизации за 2025 год	(28 742)
Накопленная амортизация на 31.12.2025	(167 331)
Остаточная стоимость на 31.12.2025	117 036

4.3. Права пользования активами

Показатель	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.
Фактическая стоимость прав пользования активами	49 107	3 333

Накопленная амортизация	(4 125)	(56)
Остаточная стоимость прав пользования	44 982	3 278
Обязательство по аренде (краткосрочное)	13 566	1 578

5. Оборотные активы

5.1. Запасы (строка 1210 баланса)

Запасы на 31 декабря 2025 года составили 463 359 тыс. руб., уменьшившись на 374 017 тыс. руб. по сравнению с началом года.

Наименование	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.
Сырьё и материалы	347 093	485 003	(137 910)
Готовая продукция	25 336	81 016	(55 680)
Товары	6 000	10 500	(4 500)
Незавершённое производство	84 930	260 858	(175 928)
Итого запасы	463 359	837 377	(374 018)

Снижение запасов обусловлено активной реализацией готовой продукции и завершением производственного цикла в незавершённом производстве.

5.2. НДС по приобретённым ценностям (строка 1220 баланса)

Наименование	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.
НДС по приобретённым основным средствам	288	288
НДС по приобретённым МПЗ	359	131
НДС по приобретённым услугам	31	35
Итого НДС по приобретённым ценностям	678	455

5.3. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составила 1 861 891 тыс. руб., увеличившись на 1 071 196 тыс. руб. по сравнению с началом года.

Наименование	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.
--------------	--------------------------	--------------------------	-------------------------

Расчёты с покупателями и заказчиками	1 670 559	384 560	+1 285 999
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	186 578	400 691	(214 113)
Расчёты с персоналом по прочим операциям	3 259	3 810	(551)
Расчёты с разными дебиторами	880	925	(45)
Расчёты с подотчётными лицами	615	697	(82)
Расчёты по социальному страхованию	-	12	(12)
Итого дебиторская задолженность	1 861 891	790 695	+1 071 196

5.4. Финансовые вложения (строка 1240 баланса)

Краткосрочные финансовые вложения на конец года составили 135 422 тыс. руб. (на начало года — 138 100 тыс. руб.).

5.5. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 баланса)

Наименование	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.
Расчётные счета	7 027	386
Прочие специальные счета	115 851	-
Итого денежные средства	122 878	386

5.6. Прочие оборотные активы (строка 1260 баланса)

Прочие оборотные активы на конец года составили 655 тыс. руб., в том числе расходы будущих периодов — 367 тыс. руб.

6. Капитал и резервы

6.1. Структура капитала (раздел III баланса)

Показатель	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.
Уставный капитал (стр. 1310)	28 013	28 013
Накопленная дооценка внеоборотных активов (стр. 1340)	4 440	4 440
Нераспределённая прибыль (стр. 1370)	1 848 104	1 012 661
Итого капитал (стр. 1300)	1 880 557	1 045 114

Уставный капитал составляет 28 013 тыс. руб. и не изменялся в течение 2023–2025 годов.

Накопленная дооценка внеоборотных активов (переоценка основных средств) на 31 декабря 2025 года составляет 4 440 тыс. руб. В отчётном периоде операций по переоценке не проводилось.

Нераспределённая прибыль на 31 декабря 2025 года составила 1 880 557 тыс. руб. при 1 012 661 тыс. руб. на начало года. Рост нераспределённой прибыли обусловлен получением чистой прибыли за 2025 год.

7. Долгосрочные обязательства

7.1. Заёмные средства (строка 1410 баланса)

Долгосрочные заёмные средства на 31 декабря 2025 года составили 278 772 тыс. руб. (на начало года — 664 504 тыс. руб.). Снижение задолженности на 385 732 тыс. руб. связано с погашением части долгосрочных займов.

Показатель	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.
Долгосрочные займы	278 772	664 504
Итого долгосрочные обязательства	278 772	664 504

8. Краткосрочные обязательства

8.1. Заёмные средства (строка 1510 баланса)

Краткосрочные заёмные средства на 31 декабря 2025 года составили 113 598 тыс. руб. (на начало года — 50 000 тыс. руб.).

8.2. Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Кредиторская задолженность на конец года составила 484 998 тыс. руб. , 162 217 тыс. руб. на начало года.

Наименование	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.
Расчёты по НДС, не отражённые на ЕНС	207 423	9 259	+198 164
Расчёты по налогам и сборам	134 297	17 727	+116 570
Расчёты с покупателями и заказчиками	68 220	71 202	(2982)
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	56 112	58 053	+1941

Обязательство по аренде	13 566	1 578	+11 988
Расчёты по социальному страхованию	2 949	1 944	+1 005
Расчёты с разными кредиторами	1 885	975	+910
Расчёты с персоналом по прочим операциям	423	1 109	-686
Расчёты с подотчётными лицами	123	370	(247)
Итого кредиторская задолженность	484 998	162 217	+332 781

Рост кредиторской задолженности по налогам и НДС связан с увеличением объёмов реализации и налоговой базы.

8.3. Итого краткосрочные обязательства (раздел V баланса)

Показатель	31.12.2025, тыс. руб.	31.12.2024, тыс. руб.
Заёмные средства (стр. 1510)	113 598	50 000
Кредиторская задолженность (стр. 1520)	484 998	162 217
Доходы будущих периодов (стр. 1530)	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540)	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550)	-	-
Итого краткосрочные обязательства (стр. 1500)	612 161	213 795

9. Отчёт о финансовых результатах

9.1. Выручка и валовая прибыль

Показатель	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.
Выручка (стр. 2110)	3 213 486	966 168	+2 247 318
Себестоимость продаж (стр. 2120)	(1 610 664)	(472 053)	(1 138 611)
Валовая прибыль (стр. 2100)	1 602 822	494 115	+1 108 707

Выручка Организации за 2025 год составила 3 213 486 тыс. руб., увеличившись на 2 247 318 тыс. руб. (в 3,3 раза) по сравнению с 2024 годом.

9.2. Прибыль от продаж

Показатель	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
Валовая прибыль (стр. 2100)	1 602 822	494 115
Коммерческие расходы (стр. 2210)	-	-
Управленческие расходы (стр. 2220)	(610 439)	(389 178)
Прибыль от продаж (стр. 2200)	992 383	104 937

Прибыль от продаж составила 992 383 тыс. руб. против 137 536 тыс. руб. в 2024 году, что свидетельствует о значительном росте операционной эффективности.

9.3. Прочие доходы и расходы

Показатель	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310)	-	-
Проценты к получению (стр. 2320)	17 446	7 191
Проценты к уплате (стр. 2330)	-	-
Прочие доходы (стр. 2340)	50 146	27 660
Прочие расходы (стр. 2350)	(19 888)	(34 441)

9.4. Прибыль до налогообложения и чистая прибыль

Показатель	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
Прибыль от продаж (стр. 2200)	992 383	104 937
Проценты к получению (стр. 2320)	17 446	7 191
Прочие доходы (стр. 2340)	50 146	27 660
Прочие расходы (стр. 2350)	(19 888)	(34 441)
Прибыль до налогообложения (стр. 2300)	1 036 347	94 133
Налог на прибыль организаций (стр. 2410)	(180 909)	(17 143)

в том числе текущий налог на прибыль (стр. 2411)	(180 909)	(17 142)
Чистая прибыль (стр. 2400)	855 438	76 990

Прибыль до налогообложения за 2025 год составила 1 036 347 тыс. руб.,

10. Отчёт о движении денежных средств

10.1. Денежные потоки от текущих операций

Показатель	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
Поступления — всего (стр. 4110)	2 420 431	1 508 495
- в том числе от продажи продукции, товаров (стр. 4111)	2 217 349	1 407 603
Платежи — всего (стр. 4120)	(1 957 294)	(1 576 143)
- в том числе поставщикам (стр. 4121)	(1 254 709)	(1 179 073)
- в связи с оплатой труда работников (стр. 4122)	(301 860)	(209 221)
- процентов по долговым обязательствам (стр. 4123)	(2 886)	(10 776)
Сальдо денежных потоков от текущих операций (стр. 4100)	467 362	(67 648)

10.2. Денежные потоки от инвестиционных операций

Показатель	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
Поступления — всего (стр. 4210)	141	741
Платежи — всего (стр. 4220)	(1603)	(22 298)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций (стр. 4200)	(1 462)	(21 557)

10.3. Денежные потоки от финансовых операций

Показатель	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
Поступления — всего (стр. 4310)	197 798	437 912
- в том числе получение кредитов и займов (стр. 4311)	197 798	437 912

Платежи — всего (стр. 4320)	(536 981)	(357 351)
- на уплату дивидендов (стр. 4322)	(17 048)	-
- возврат кредитов и займов (стр. 4323)	(519 933)	(357 351)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций (стр. 4300)	(339 183)	80 561

10.4. Итоговое движение денежных средств

Показатель	За 2025 г., тыс. руб.	За 2024 г., тыс. руб.
Сальдо денежных потоков за период (стр. 4400)	122 492	(8 644)
Остаток денежных средств на начало периода (стр. 4450)	386	9 030
Остаток денежных средств на конец периода (стр. 4500)	122 878	386
Величина влияния изменения курса иностранной валюты (стр. 4490)	-	-

11. Отчёт об изменениях капитала

11.1. Движение капитала за 2024 год

Показатель	Уставный капитал	Накопленная дооценка	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределённая прибыль	Итого
На 31.12.2023	28 013	4 440	-	-	935 676	968 129
Чистая прибыль	-	-	-	-	76 990	76 990
На 31.12.2024	28 013	4 440	-	-	1 012 666	1 045 119

11.2. Движение капитала за 2025 год

Показатель	Уставный капитал	Накопленная дооценка	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределённая прибыль	Итого
На 31.12.2024	28 013	4 440	-	-	1 012 666	1 045 119
Чистая прибыль	-	-	-	-	855 438	855 438
Иные изменения	-	-	-	-	(20 000)	(20 000)
На 31.12.2025	28 013	4 440	-	-	1 848 104	1 880 557

12. Прочая информация

12.1. События после отчётной даты

Существенных событий после отчётной даты (после 31 декабря 2025 года), которые могли бы оказать влияние на финансовое положение, движение денежных средств или результаты деятельности Организации и подлежали бы отражению в бухгалтерской отчётности, не выявлено.

12.2. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (условных обязательств и условных активов), требующих отражения в бухгалтерской отчётности в соответствии с ПБУ 8/2010, на отчётную дату не имеется.

12.3. Связанные стороны

Организация осуществляет операции со связанными сторонами, в том числе по договорам займа и хозяйственным операциям. Условия сделок со связанными сторонами не отличаются существенно от рыночных условий.

13. Заключение

Бухгалтерская отчётность ООО НПП «АММА» за 2025 год достоверно отражает финансовое положение Организации на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты её деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчётности.

В 2025 году Организация продемонстрировала значительный рост основных финансовых показателей.

Финансовое состояние Организации является устойчивым, платёжеспособность обеспечена.

Директор ООО НПП «АММА»
Антонов Михаил Валерьевич

Дата: 23 марта 2026 г.