

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «НТЦ «ЗЭРС»
ЗА 2025 ГОД**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Научно-технический центр «ЗЭРС» создано 25.02.1998г.

Общество с ограниченной ответственностью «НТЦ «ЗЭРС» зарегистрировано - Регистрационное управление (палата) администрация г.Рязани 25 февраля 1998 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1026201080290 от 13 ноября 2002 года. Свидетельство серия 62 № 000692562.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «НТЦ «ЗЭРС» - Общество с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) – 16.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «НТЦ «ЗЭРС» - 109147, город Москва, переулок Факельный Б., дом 22, помещение V

Основной вид деятельности ООО «НТЦ «ЗЭРС» - ОКВЭД 46.63 «Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства»

Среднегодовая численность работающих ООО «НТЦ «ЗЭРС» за отчетный период составила 131 человек.

Количество обособленных подразделений – 6

Генеральный директор: Ванифатьева Анна Владимировна с 14.02.2025 г.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ на 31.12.2025:

- доллар США – 78,2267 руб.;

- ЕВРО – 92,0938 руб.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета Общество с ограниченной ответственностью «НТЦ «ЗЭРС» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «НТЦ «ЗЭРС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета “Основные средства” ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

2.1.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 100 000 рублей за единицу.

2.1.2. Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями. Если сроки полезного использования составных частей объекта основных средств существенно различаются, то составные части объекта основных средств учитываются как самостоятельные инвентарные объекты.

2.1.3. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

2.1.4. Переоценка ОС

Переоценка однородных объектов ОС не осуществляется.

2.1.5. Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов): линейный.

2.1.6. Сроки полезного использования

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации .

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

2.1.7. Неамортизируемые объекты

Не подлежат амортизации объекты ОС, включаемые в состав МПЗ. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

2.1.8. Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС списываются на затраты текущего отчетного периода по мере их возникновения.

2.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н.

Бухгалтерский учет запасов для управленческих нужд осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом «запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

2.2.1. Единица бухгалтерского учета МПЗ

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

2.2.2. Способы оценки МПЗ по их группам (видам)

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

2.2.3. Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.2.4. Способ оценки товаров, приобретенных для продажи при осуществлении оптовой торговли

Товары отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение.

2.3. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

2.3.1. Способ оценки оценочного обязательства

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

2.4. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

2.4.1. Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.5. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

2.5.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

- выручка от реализации услуг инженерного сопровождения.
- выручка от реализации покупной продукции

2.5.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- курсовые разницы;
- поступление ОС, ТМЦ по результатам инвентаризации;
- поступление от реализации ОС и иных активов;
- проценты к получению по вкладам и депозитам;
- штрафы, пени, неустойки к получению;
- списание просроченной кредиторской задолженности;
- восстановление резервов;
- прочие.

2.6. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

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

2.6.1. Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации

- амортизация;
- материальные затраты;
- обслуживание офисных программ;
- канцтовары;
- хозтовары;
- аренда ;
- заработная плата и налоги;
- налоги и сборы;
- комплексные ИТ-услуги;
- транспортные услуги;
- страхование;

- услуги связи;
- рекламные расходы;
- прочие расходы по обычным видам деятельности.

2.6.2. Расходы, признаваемые прочими расходами

- курсовые разницы;
- расходы на услуги банков;
- продажа ОС и НМА;
- проценты к уплате по полученным кредитам и займам;
- списание выделенного НДС на прочие расходы;
- штрафы, пени, неустойки по налогам и страховым взносам;
- прочие.

2.7. Учет полученных кредитов и займов

Учет полученных кредитов и займов ведется на счете 67.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

3.1. Внеоборотные активы

Основные средства – 29 379 тыс.руб.

В 2025 г. были приобретены основные средства на 133 тысячи рублей.

Таблица 1

Основные средства, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Балансовая стоимость на 31.12.2025	Балансовая стоимость на 31.12.2024
1	Транспортные средства	28985	38685
2	Офисное оборудование	120	458
3	Прочие объекты ОС	274	556
	ИТОГО:	29379	39699

3.2. Прочие внеоборотные активы

3.2.1. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

3.2.2. Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

В 2025 году ставка налога на прибыль увеличена с 20% до 25%

Таблица 2
Прочие внеоборотные активы, тыс. руб.

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость	
	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Отложенные налоговые активы	18350	21159
Итого	18350	21159

3.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Таблица 3
Основные дебиторы ООО «НТЦ «ЗЭРС» за 2025, тыс. руб.

Дебиторы	Дебиторская задолженность на 31.12.2025	Дебиторская задолженность на 31.12.2024	Дебиторская задолженность на 31.12.2023
САМОТЛОРНЕФТЕГАЗ АО	84906	71092	39037
БАШНЕФТЬ ПАО АНК	48184	41809	30291
СК ПЕТРОТЕХНОЛОДЖИ ООО	158647	280600	84189
РОСНЕФТЬ НК ПАО	312028	210149	107576
КАТОБЬНЕФТЬ ООО	9059	14644	23732
РН-УВАТНЕФТЕГАЗ ООО	98816	44042	27852
ИСК ПЕТРОИНЖИНИРИНГ ООО	3012	59044	23212
ГАЗПРОМНЕФТЬ-ХАНТОС ООО	7628	41462	20084

Дебиторы	Дебиторская задолженность на 31.12.2025	Дебиторская задолженность на 31.12.2024	Дебиторская задолженность на 31.12.2023
<i>Прочие дебиторы</i>	722280	581501	471563
Резерв по сомнительным долгам	2277	3669	3669
Итого:	1499981	1340674	767914

3.4. Кредиторская задолженность

Таблица 4

Структура кредиторской задолженности ООО «НТЦ «ЗЭРС» за 2025, тыс. руб.

Кредиторы	Кредиторская задолженность на 31.12.2025	Кредиторская задолженность на 31.12.2024	Кредиторская задолженность на 31.12.2023
Поставщики	1938631	1533645	1233523
Налоги	40487	109607	54146
Прочие кредиторы	276858	265546	265413
Итого:	2255976	1908798	1553082

3.5. Выручка и прочие доходы

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

3.5.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

В таблице 5 представлена расшифровка выручки ООО «НТЦ «ЗЭРС» по видам деятельности за 2025 год.

Таблица 5

Расшифровка выручки ООО «НТЦ «ЗЭРС» за 2025, тыс. руб.

Группа услуг	Сумма выручки 2025	Доля в общей сумме доходов 2025 (%)	Сумма выручки и 2024	Доля в общей сумме доходов 2024 (%)
Покупная продукция	2673243	81	2595046	83
Инженерное сопровождение	625872	19	513160	17
Выручка от реализации	3299115	100	3108206	100

3.5.2. *Информация о прочих доходах*

Таблица 6

Расшифровка прочих доходов предприятия за 2025, тыс. руб.

Вид прочих доходов	2025	2024
Курсовые разницы	54	
Выставленные штрафные санкции	2968	1167
Реализация ТМЦ	20958	1199
Проценты к получению	32661	40586
Списание просроченной кредиторской/дебиторской задолженности	336	5842
Мат.возвратные доходы	2586	2360
Прочие доходы	26853	19050
Итого прочие доходы	86416	70204

3.6. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

3.6.1. Информация о затратах на производство и реализацию продукции, оказания услуг

Таблица 7

Основные затраты

Вид прочих расходов	2025	2024
Оплата труда и взносы	149539	125354
Себестоимость покупной продукции	1813633	1935748
Себестоимость ИТС	228036	189046
Аренда	4027	4713
Командировочные расходы	86	82
Амортизация ОС	438	484

Вид прочих расходов	2025	2024
Оборудование в производстве работ	36690	42084
Транспортные расходы	224106	211842
Услуги субподрядчиков	205449	157649
Расходы на спецодежду	3218	2641
Прочие	123876	6000
Итого:	2789098	2675643

3.6.2. Информация о прочих расходах

Таблица 8

Расшифровка прочих расходов предприятия за 2025, тыс. руб.

Вид прочих расходов	2025	2024
Курсовые разницы		1544
Проценты к уплате	2305	934
Расходы на услуги банков	4069	5814
Расходы прошлого периода	2089	229
Списание дебиторской задолженности	6253	358
Штрафы, пени по хоз.договорам	38905	15488
Прочие	11162	5734
Итого прочие расходы	64783	30101

3.7. По итогам 2025 года ООО «НТЦ «ЗЭРС» получило чистую прибыль 70 096 тыс. руб.

3.8. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

3.8.1. Дочерние предприятия

ООО «НТЦ «ЗЭРС» является учредителем ООО «КОМПЛЕКСНЫЕ СЕРВИСНЫЕ РЕШЕНИЯ» ИНН 9703168099. Размер доли – 50%. Дата создания общества –

10.01.2025г. Юридический адрес : 123112, г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, наб.Пресненская,д.12, помещ.42П.

3.8.2. Бенефициарный владелец

Бенефициарные владельцы:

Ванифатьева Анна Владимировна, паспорт гражданина РФ № 45 01 703292 выдан: ОВД "Якиманка" г.Москвы 31.10.2001 г. Адрес регистрации: г. Москва, Якиманка Б. улица, дом 27, квартира 20. – 50%

Пастухов Владислав Вадимович, паспорт гражданина РФ № 45 18 689108 выдан: ГУ МВД России по г. Москве 26.07.2018 – 50%

3.8.3. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Таблица 10

Оплата труда управленческого персонала

ООО «НТЦ «ЗЭРС» за 2025, тыс. руб.

Наименование показателя	2025	2024
	Основной управленческий персонал	Основной управленческий персонал
Оплата труда и налоги	36782	36899
Итого:	36782	36899

3.9. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

3.10. Оценочные обязательства

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

3.10.1. Оценочные обязательства

Таблица 15

Резервы предстоящих расходов ООО «НТЦ «ЗЭРС» в 2023- 2025, тыс. руб.

Показатели	на 31.12.25		на 31.12.24		на 31.12.23	
	тыс. руб.	в % к итогу	тыс. руб.	в % к итогу	тыс. руб.	в % к итогу
Резерв неиспользованных отпусков	37084	100%	50808	100,00 %	49957	100,00 %
Итого	37084	100%	50808	100,00 %	49957	100,00 %

Резерв неиспользованных отпусков представляет собой денежную оценку неиспользованных сотрудниками оплачиваемых отпусков, права на которые возникли до 31.12.2025 г. года в силу закона.

4. АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ

Показатели за 2025 год (В тысячах рублей)

Продажи	3 299 115
Прибыль	87 818
Чистые активы	856 155

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	1,369
Коэффициент быстрой ликвидности	0,785
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,080
Коэффициент наличия собственных средств	0,279
Рентабельность продукции	2,30 %
Рентабельность компании	2,66 %
Рентабельность активов	2,75 %
Рентабельность продаж	2,35 %
Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое состояние

5. Прекращаемая деятельность

По состоянию на 31.12.2025г. Общество не объявляло о прекращении какого-либо вида деятельности.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2026 года и далее, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

6. Чрезвычайные факты.

За отчетный период чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не зафиксировано.

7. Совместная деятельность

Совместная деятельность не велась.

8. Задолженность по налогам и сборам

По состоянию на отчетную дату недоимки по платежам в бюджет нет. Налоги перечисляются своевременно и в полном объеме.

9. Выплата дивидендов.

В 2025 году выплачивались дивиденды собственникам компании в равных долях на основании Протокола №1 от 07.10.2025 года :

Ванифатьева А.В. – 15 000 тыс.рублей

Пастухов В.В. – 15 000 тыс.рублей.

Фонды специального назначения не формировались.

Генеральный директор

Ванифатьева А.В.

Главный бухгалтер

Салтанова Т.В.

23 марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период			
		На начало года		в течение года		На конец периода		в течение года	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	9 764 3 769	(3 769) (3 651)	5 995	-	(1 199) (118)	-	9 764 9 764	(3 769) (4 969)
в том числе:									
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025 г. За 2024 г.	5 995 -	- -	5 995	-	(1 199) -	-	5 995 5 995	(1 199) (1 199)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	5 995 3 769	- (3 769)	5 995	-	(1 199) -	-	5 995 3 769	(1 199) (3 769)
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	3 769 3 769	(3 651) (3 651)	-	-	(118) -	-	3 769 3 769	(3 769) (3 769)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	-	-	- -	-	- -	- -

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период			
		На начало года		в течение года		На конец периода		в течение года	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 769 3 769	(3 769) (3 651)	-	-	(118)	-	3 769 3 769	(3 769) (3 769)
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	3 769 3 769	(3 769) (3 651)	-	-	(118) -	-	3 769 3 769	(3 769) (3 769)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	5 995 -	- -	5 995	-	(1 199) -	-	5 995 5 995	(1 199) (1 199)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	4 796	5 995	4 796	5 995	118	-
в том числе:						
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	4 796	5 995	4 796	5 995	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	-	-	-	-	118	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	118	-
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.	
	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		в течение года		фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение		
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	5 995	-	-	-
в том числе:							
принято к учету в качестве нематериальных активов	-	-	(5 995)	-	-	-	-

Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	5 995	-	-	-	-	(5 995)	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 995	-	-	-	-	(5 995)	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 995	-	-	-	-	(5 995)	-	-
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	
			заграты	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	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	60 576	(46 337)	316	(750)	750	(5 042)	-	50 142	(50 629)
	За 2024 г.	60 198	(39 751)	378	-	-	(6 586)	-	60 576	(46 337)
в том числе:	Машины и оборудование (кроме офисного)	1 130	(1 130)	-	-	-	-	-	1 130	(1 130)
	Офисное оборудование	4 011	(3 563)	133	-	-	(471)	-	4 144	(4 024)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 909	(2 575)	102	(790)	750	(978)	-	4 011	(3 553)
	За 2024 г.	51 550	(38 325)	-	-	-	(4 105)	-	50 800	(41 680)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	51 550	(33 080)	184	-	-	(5 245)	-	51 550	(38 325)
	За 2024 г.	2 716	(2 377)	184	-	-	(358)	-	2 900	(2 735)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 440	(2 129)	276	-	-	(251)	-	2 716	(2 377)
	За 2024 г.	1 023	(806)	-	-	-	(108)	-	1 023	(914)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	1 023	(894)	-	-	-	(112)	-	1 023	(806)
	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)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	28 443	(2 983)	28 443	-	-	(5 595)	-	28 443	(8 578)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(2 983)	-	28 443	(2 983)
в том числе:	Транспортные средства	28 443	(2 983)	28 443	-	-	(5 595)	-	28 443	(8 578)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(2 983)	-	28 443	(2 983)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	29 379	(2 983)	39 699	(2 983)	20 448	(2 983)
в том числе:						
Офисное оборудование	120	-	458	-	1 335	-
Транспортные средства	28 995	(2 983)	38 685	(2 983)	18 470	(2 983)
Производственный и хозяйственный инвентарь	165	-	339	-	315	-
Другие виды основных средств	108	-	216	-	329	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-

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.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	9 514	-	14 239	-	20 448	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Офисное оборудование	120	-	458	-	1 335	-
Транспортные средства	9 120	-	13 225	-	18 470	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	165	-	339	-	315	-
Другие виды основных средств	108	-	216	-	329	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв ва под обесценение	переклассифици- ровано	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		За 2025 г.	За 2024 г.		За 2025 г.	За 2024 г.				За 2025 г.	За 2024 г.
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	118 710	-	1 300	550	-	-	-	-	119 460	-
	За 2024 г.	118 955	-	3 100	3 345	-	-	-	-	118 710	-
в том числе: вклад в уставный капитал	За 2025 г.	500	-	-	-	-	-	-	-	500	-
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	-	-	-	500	-
займы выданные	За 2025 г.	118 210	-	1 300	550	-	-	-	-	118 960	-
	За 2024 г.	118 210	-	2 600	2 600	-	-	-	-	118 210	-
Долг.ценная бумага	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	745	-	-	745	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	75 755	-	49 438 728	49 512 494	-	-	-	-	1 991	-
	За 2024 г.	235 000	-	31 144 628	31 303 873	-	-	-	-	75 755	-
в том числе: депозиты	За 2025 г.	75 755	-	49 438 728	49 512 494	-	-	-	-	1 991	-
	За 2024 г.	235 000	-	31 144 628	31 303 873	-	-	-	-	75 755	-
Итого	За 2025 г.	194 465	-	49 440 028	49 513 044	-	-	-	-	121 451	-
	За 2024 г.	353 955	-	31 147 728	31 307 218	-	-	-	-	194 465	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	1 197 660	-	3 029 781	(2 889 979)	-	-	X	-	1 337 483	-	
	За 2024 г.	1 148 803	-	2 732 717	(2 683 840)	-	-	X	-	1 197 660	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	95 167	-	176 270	(97 694)	-	-	(48 344)	-	125 400	-	
	За 2024 г.	60 169	-	69 668	(5 366)	-	-	(29 303)	-	95 167	-	
Товары	За 2025 г.	1 050 093	-	2 084 842	(1 816 223)	-	-	(153 063)	-	1 166 649	-	
	За 2024 г.	1 026 977	-	2 014 555	(1 936 864)	-	-	(54 875)	-	1 050 093	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	52 420	-	768 668	(976 062)	-	-	201 407	-	46 433	-	
	За 2024 г.	61 657	-	648 494	(741 609)	-	-	83 878	-	52 420	-	

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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило		погашено		на расходы		восстановление резерва		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	на расходы	на расходы	на расходы	на расходы						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 344 343	(3 669)	973 589	-	(769 586)	(2 997)	(279 533)	(2 997)	(358)	(767)	1 117	1 502 258	(2 277)	1 344 343	(3 669)
	За 2024 г.	771 583	(3 669)	810 969	-	(279 533)	(358)	(279 533)	(358)	(767)	(767)	1 117	1 344 343	(3 669)	1 344 343	(3 669)
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	54 361	-	88 777	-	(49 483)	(56)	(49 483)	(56)	(56)	-	-	93 599	-	93 599	-
	За 2024 г.	5 004	-	52 190	-	(2 790)	(43)	(2 790)	(43)	(43)	-	-	54 361	-	54 361	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 158 874	(3 669)	857 251	-	(676 166)	(2 595)	(676 166)	(2 595)	(2 595)	-	-	1 333 694	(2 277)	1 333 694	(2 277)
	За 2024 г.	683 806	(3 669)	744 784	-	(268 949)	(767)	(268 949)	(767)	(767)	-	-	1 158 874	(3 669)	1 158 874	(3 669)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	305	-	-	-	(299)	-	(299)	-	-	-	-	6	-	6	-
	За 2024 г.	6	-	299	-	-	-	-	-	-	-	-	305	-	305	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	34 587	-	15 565	-	(880)	-	(880)	-	-	-	-	47 407	-	47 407	-
	За 2024 г.	18 938	-	16 332	-	(2 283)	(314)	(2 283)	(314)	(314)	-	-	34 587	-	34 587	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	51 804	-	17 780	-	(65 866)	-	(65 866)	-	-	-	-	4 066	-	4 066	-
	За 2024 г.	33 629	-	65 781	-	(67 662)	-	(67 662)	-	-	-	56	51 804	-	51 804	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	22 124	-	-	-	(11 033)	-	(11 033)	-	-	-	-	11 091	-	11 091	-
	За 2024 г.	8 487	-	13 637	-	-	-	-	-	-	-	-	22 124	-	22 124	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	9 310	-	-	-	-	-	-	-	-	9 310	-	9 310	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	20 554	-	-	-	(20 554)	-	(20 554)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 554	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 806	-	2 326	-	(1 846)	-	(1 846)	-	-	-	-	20 554	-	20 554	-
	За 2024 г.	1 012	-	1 533	-	(800)	-	(800)	-	-	-	-	3 285	-	3 285	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	793	-	-	-	(300)	(346)	(300)	(346)	(346)	-	-	2 806	-	2 806	-
	За 2024 г.	148	-	645	-	-	-	-	-	-	-	-	147	-	147	-
Итого	За 2025 г.	1 344 343	(3 669)	973 589	-	(769 586)	(2 997)	(279 533)	(2 997)	(358)	(767)	1 117	1 502 258	(2 277)	1 344 343	(3 669)
	За 2024 г.	771 583	(3 669)	810 969	-	(279 533)	(358)	(279 533)	(358)	(767)	(767)	1 117	1 344 343	(3 669)	1 344 343	(3 669)

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					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 53 000	- -	- (53 000)	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 53 000	- -	- (53 000)	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 976 828 1 620 509	587 586 478 758	15 066 96	(302 860) (122 519)	(116) 16	2 276 503 1 976 828	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 533 645 1 233 523	582 795 388 138	91 88	(177 900) (88 087)	- (16)	1 938 631 1 533 645	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 355 913	- 1 443	- -	(1 387) -	- -	969 2 355	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	238 088 229 178	296 8 911	5 -	(1 489) -	- -	236 901 238 088	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	68 030 74 037	- -	- -	(47 503) (6 007)	- -	20 527 68 030	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	56 128	3 433 56	- -	(60) (128)	- -	3 428 56	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	29 619 54 146	- -	- -	(7 573) (24 527)	- -	22 046 29 619	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	79 933 236	- 79 713	- -	(64 920) (17)	- -	15 013 79 933	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	20 556 20 554	- 1	- -	(1 519) -	- -	19 036 20 556	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	709 1 187	1 059 428	- 8	(557) (914)	- -	1 210 709	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	68 -	3 68	- -	48 -	(116) -	3 68	
Штрафы претензии по договорам	За 2025 г. За 2024 г.	3 770 6 609	- -	14 970 -	- (2 839)	- -	18 740 3 770	

Итого	За 2025 г.	1 976 828	587 586	15 066	(302 860)	(116)	X	2 276 503
	За 2024 г.	1 673 509	478 758	96	(175 519)	16	X	1 976 828

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	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	50 808	54 029	52 922	14 831	37 084
	За 2024 г.	49 957	64 640	51 235	12 554	50 808
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	50 808	54 029	52 922	14 831	37 084
	За 2024 г.	49 957	64 640	51 235	12 554	50 808

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	1 181
в том числе:			
РЯЗАНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8606 ПАО СБЕРБАНК г.РЯЗАНЬ	-	-	1 181
Выданные - всего	-	-	1 864
в том числе:			
РЯЗАНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8606 ПАО СБЕРБАНК г.РЯЗАНЬ	-	-	1 864

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 087 065	2 111 082
Затраты на оплату труда	477 420	482 434
Отчисления на социальные нужды	128 790	120 306
Амортизация	11 775	9 626
Прочие затраты	575 843	428 714
Итого по элементам	3 269 119	3 194 066
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(45 865)	(51 520)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 223 254	3 142 546

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.	-	-	-	-