Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах СЗ ТЕКТА-Обручева ООО за 2025 год

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	6 838	(5 196)	371	-	-	(1 859)	-	-	-	-	-	7 209	(7 055)
	За 2024 г.	3 638	(1 010)	3 200	-	-	(4 185)	-	-	-	-	-	6 838	(5 196)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	203	-	-	(145)	-	-	-	-	-	203	(145)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	6 838	(5 196)	168	-	-	(1 714)	-	-	-	-	-	7 006	(6 910)
	За 2024 г.	3 638	(1 010)	3 200	-	-	(4 185)	-	-	-	-	-	6 838	(5 196)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	168	-	-	(72)	-	-	-	-	-	168	(72)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, 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	154	1 642	2 627
в том числе: Программы ЭВМ	58	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	96	1 642	2 627
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	371	-	-	(371)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 200	-	-	(3 200)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	168	-	-	(168)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 200	-	-	(3 200)	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	203	-	-	(203)	-	-
	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	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	66 003	(36 502)	27 228	(19 090)	842	(22 415)	-	-	-	-	-	74 141	(58 075)
	За 2024 г.	54 964	(15 982)	15 000	(3 961)	770	(21 290)	-	-	-	-	-	66 003	(36 502)
в том числе: Здания	За 2025 г.	3 773	(250)	-	(3 773)	459	(208)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 734	(644)	-	(3 961)	770	(376)	-	-	-	-	-	3 773	(250)
Сооружения	За 2025 г.	13 998	(12 250)	27 228	(15 317)	383	(1 332)	-	-	-	-	-	25 909	(13 199)
	За 2024 г.	13 998	(11 592)	-	-	-	(658)	-	-	-	-	-	13 998	(12 250)
Офисное оборудование	За 2025 г.	47 825	(23 623)	-	-	-	(20 863)	-	-	-	-	-	47 825	(44 485)
	За 2024 г.	32 825	(3 379)	15 000	-	-	(20 244)	-	-	-	-	-	47 825	(23 623)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	408	(379)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	408	(391)
	За 2024 г.	408	(367)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	408	(379)
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	337 758	(168 338)	-	(53 631)	53 631	(169 420)	-	-	-	284 126	(284 126)
	За 2024 г.	74 735	(32 275)	263 023	-	-	(136 063)	-	-	-	337 758	(168 338)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	337 758	(168 338)	-	(53 631)	53 631	(169 420)	-	-	-	284 126	(284 126)
	За 2024 г.	74 735	(32 275)	263 023	-	-	(136 063)	-	-	-	337 758	(168 338)

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	16 067	198 922	81 443
в том числе: Здания	-	3 523	7 089
Сооружения	12 710	1 748	2 406
Офисное оборудование	3 340	24 202	29 446
Другие виды основных средств	17	169 449	42 502
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.
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	252 370	-	-	(252 370)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	237 370	-	-	(237 370)	-	-
Компьютерная техника и принадлежности	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 077	-	-	(8 077)	-	-
оргтехника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 923	-	-	(6 923)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	8 079 242	-	4 927 820	-	(27 228)	(27 228)	12 952 606	-
	За 2024 г.	2 700 714	-	5 378 528	-	-	-	8 079 242	-
в том числе: Трубопровод в камере № 848	За 2025 г.	-	-	11 911	-	-	(11 911)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ул. Обручева. д. 23, 2 этап	За 2025 г.	8 079 242	-	4 900 592	-	(27 228)	-	12 952 606	-
	За 2024 г.	2 700 714	-	5 378 528	-	-	-	8 079 242	-
Автомобильная дорога 152 м (Обручева 23)	За 2025 г.	-	-	15 317	-	-	(15 317)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	21 050 294	-	-	(5 850 294)	-	-	-	-	15 200 000	-
	За 2024 г.	4 501 932	-	17 930 000	(1 381 638)	-	-	-	-	21 050 294	-
в том числе:											
займы	За 2025 г.	5 850 294	-	-	(5 850 294)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 454 794	-	2 730 000	(334 500)	-	-	-	-	5 850 294	-
доли	За 2025 г.	15 200 000	-	-	-	-	-	-	-	15 200 000	-
	За 2024 г.	1 047 138	-	15 200 000	(1 047 138)	-	-	-	-	15 200 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	21 050 294	-	-	(5 850 294)	-	-	-	-	15 200 000	-
	За 2024 г.	4 501 932	-	17 930 000	(1 381 638)	-	-	-	-	21 050 294	-

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.	10 630 802	-	6 531 145	(1 679 260)	-	-	X	X	15 482 687	-
	За 2024 г.	4 059 406	-	7 727 280	(1 155 884)	-	-	X	X	10 630 802	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 189	-	4 476	-	-	-	-	-	8 665	-
	За 2024 г.	1 129	-	14 863	(11 803)	-	-	-	-	4 189	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 962	-	2 229	(7 191)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 112 293	-	870 236	(1 678 939)	-	-	-	-	303 590	-
	За 2024 г.	874 733	-	1 383 122	(1 145 562)	-	-	-	-	1 112 293	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	320	-	-	(320)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 648	(1 328)	-	-	-	-	320	-
Незавершенное строительство	За 2025 г.	9 513 999	-	5 655 689	-	-	-	-	-	15 169 688	-
	За 2024 г.	3 178 582	-	6 335 417	-	-	-	-	-	9 513 999	-
Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности	За 2025 г.	-	-	744	-	-	-	-	-	744	-
	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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	22 945 234	-	11 744 606	-	(2 410 729)	-	-	-	32 279 241	-
	За 2024 г.	14 379 536	-	10 514 073	-	(1 938 375)	-	-	-	22 945 234	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	296 759	-	-	-	-	-	296 759	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 410 729	-	25 635	-	(2 410 729)	-	-	-	25 635	-
	За 2024 г.	3 113 724	-	1 243 380	-	(1 938 375)	-	-	-	2 410 729	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	1 799 092	-	-	-	-	-	1 799 092	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	2 350	-	-	-	-	-	2 350	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ДДУ	За 2025 г.	20 536 505	-	9 620 770	-	-	-	-	-	30 157 275	-
	За 2024 г.	11 265 812	-	9 270 693	-	-	-	-	-	20 536 505	-
Итого	За 2025 г.	22 945 234	-	11 744 606	-	(2 410 729)	-	-	X	32 279 241	-
	За 2024 г.	14 379 536	-	10 514 073	-	(1 938 375)	-	-	X	22 945 234	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 819 809	5 633 265	-	(448 105)	-	-	26 004 969
	За 2024 г.	10 543 137	10 389 200	-	(112 527)	-	-	20 819 809
в том числе: прочая	За 2025 г.	176 905	-	-	(176 905)	-	-	-
	За 2024 г.	42 460	146 972	-	(12 527)	-	-	176 905
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	20 371 704	5 633 265	-	-	-	-	26 004 969
	За 2024 г.	10 156 876	10 214 828	-	-	-	-	20 371 704
Долгосрочные займы	За 2025 г.	271 200	-	-	(271 200)	-	-	-
	За 2024 г.	343 800	-	-	(72 600)	-	-	271 200
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	36 729 365	11 353 979	-	(7 371 037)	-	-	40 712 307
	За 2024 г.	11 913 173	25 028 594	-	(212 402)	-	-	36 729 365
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	68 322	624 823	-	(112 596)	-	-	580 549
	За 2024 г.	235 028	45 697	-	(212 402)	-	-	68 322
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15 254 074	349 992	-	(7 150 381)	-	-	8 453 684
	За 2024 г.	-	15 254 074	-	-	-	-	15 254 074
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	873 464	617 440	-	(108 060)	-	-	1 382 844
	За 2024 г.	412 333	461 131	-	-	-	-	873 464
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	2 748	-	-	-	-	2 748
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ДДУ	За 2025 г.	20 533 505	9 620 770	-	-	-	-	30 154 275
	За 2024 г.	11 265 812	9 267 693	-	-	-	-	20 533 505
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	136 000	-	-	-	-	136 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
обязательство по аренде	За 2025 г.	-	2 207	-	-	-	-	2 207
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	57 549 174	16 987 244	-	(7 819 142)	-	X	66 717 276
	За 2024 г.	22 456 310	35 417 794	-	(324 929)	-	X	57 549 174

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.	3 959	8 067	10 394	26	1 606
	За 2024 г.	9 641	10 590	13 978	2 294	3 959
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 959	8 067	10 394	26	1 606
	За 2024 г.	9 641	10 590	13 978	2 294	3 959

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	(30 154 275)	(20 533 505)	(11 253 962)
в том числе: 009.01, Обеспечения обязательств и платежей выданные	(30 154 275)	(20 533 505)	(11 253 962)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 591	11 803
Затраты на оплату труда	90 617	158 201
Отчисления на социальные нужды	20 679	28 318
Амортизация	24 274	25 475
Прочие затраты	1 851 637	650 102
Итого по элементам	1 990 798	873 899
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 990 798	873 899

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.	-	-	-	-