ООО «Техноресурс»

ИНН 5408283940 ОГРН 1105476084526

630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, д.16, оф.312-1

Т. 8 (383) 363-77-10

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общие положения

ООО «Техноресурс» - новое современное развивающееся предприятие, зарегистрированное 18.11.2010г., является резидентом Технопарка Новосибирского Академгородка.

Компания осуществляет НИОКР в сфере разработки новых материалов и технологий их производства (композитные материалы), занимается разработкой и производством продукции из композитных материалов.

Осуществляется отработка технологий производства изделий из композитных материалов:

1) Разработка сэндвичных конструкций из карбона и других композитных материалов с интегрированной сотовой структурой для придания максимальной жесткости при минимальном весе (может применяться для изготовления крыльев, фюзеляжей БПЛА, различных панелей внутренней обшивки самолетов).
2) Разработка технологии изготовления объемных деталей из композитных материалов в широком размерном диапазоне с повышенными прочностными характеристиками без использования автоклава (может применяться для изготовления карбоновых винтов любого размера, силовых конструкционных элементов, сидений самолетов и другой продукции, для которой малый вес не менее важен, чем прочность).
3) Разработка технологий производства изделий из композитных материалов методом безавтоклавного формования с применением препрегов (эпоксидная основа).
4) Разработка технологий производства изделий из композитных материалов методом вакуумной инфузии (полиэфирная основа, эпоксидная основа).
5) Разработка технологий производства изделий из композитных материалов методом инжекции связующего RTM и RTM-Lite (полиэфирная основа, эпоксидная основа).
6) Разработка технологий производства изделий методом контактного формования стеклопластика (полиэфирная основа, эпоксидная основа, винилэфирная основа, метилметакрилатная основа).

ООО «Техноресурс» производит следующую продукции из композитных материалов:

1) Высокотехнологичные горные лыжи и сноуборд под брендом Phantom;
2) Углепластиковые заготовки для производства протезов стоп человека;
3) Клей
4) Модельные плиты для композитной отрасли и металлургической промышленности.

Имеет следующие патенты:

1. Патент на изобретение №2772271 «Ячеистый многослойный композитный материал и способ его производства».

2. Патент на изобретение № 2794884 «СОСТАВ И СПОСОБ ПОЛУЧЕНИЯ И ПРИМЕНЕНИЯ ПОЛИМЕРНОЙ КОМПОЗИЦИИ ДЛЯ ИЗГОТОВЛЕНИЯ

КОМПОЗИТНОГО МАТЕРИАЛА».

ООО «Техноресурс» имеет в собственности нежилые помещения, расположенные по адресу г. Новосибирск, ул. Инженерная, д. 16, которые сдает в аренду.

Лабораторно-производственная площадка ООО «Техноресурс», на которой проводились НИР и будет организовано мелкосерийное производство, располагается в арендованных помещениях.

Заключен договор аренды земельного участка с последующим выкупом на строительство собственного административно-производственного здания площадью 1000 кв.м в п. Ложок, Барышевского сельсовета, Новосибирской области. Планируемый срок ввода в эксплуатацию – сентябрь 2026 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Реквизиты юридического лица:
ООО "Техноресурс"
ИНН: 5408283940, КПП: 540801001, ОГРН: 1105476084526
Юридический адрес: 630090, РОССИЯ, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Инженерная, д. 16, офис 312-1
Генеральный директор Лосев Виталий Михайлович, ИНН 540863458786
Главный бухгалтер Климова Юлия Николаевна, ИНН 143409457015

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 8 человек; численность на 31.12.2025 составила: основные работники 7,5 чел., внешние совместители 1,125 чел.

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом», 20.52 «Производство клеев», 22.29.2 «Производство прочих изделий из пластмасс, не включенных в другие группировки», 82.99 «Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки».

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 20 000 (Двадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 20 000 руб.

Структура уставного капитала:

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Лосев Михаил Викторович	10 000	50	10 000	50
2.	Федорова Виктория Витальевна	10 000	50	10 000	50
	Итого:	20 000	100	20 000	100

В отчетном периоде ООО «Техноресурс» государственную помощь не получало.

2. **Учетная политика**

Учетная политика Организации подготовлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Положением по бухгалтерскому учету 01/2008 "Учетная политика организации", Налоговым кодексом РФ, а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском и налоговом

учете и отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

На основе типового Плана счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Министерства финансов России от 31.10.2000 N 94н, разработаны рабочие Планы счетов бухгалтерского учета, содержащие полный перечень синтетических и аналитических (включая субсчета) счетов, необходимых для ведения бухгалтерского учета имущества, обязательств и хозяйственных операций по основной деятельности ООО «Техноресурс».

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации", отчетность которого не подлежит обязательному аудиту, и на основании п.5 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете”, применяет упрощенные способы учета. Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно (п. 15.1 ПБУ 1/2008). Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.1 Основные средства и капитальные вложения в них.

Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капитальными вложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капитальных вложений в основные средства, признаются расходами периода, в котором они понесены (пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020).

При осуществлении капитальных вложений в основные средства организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг (п. 13 ФСБУ 26/2020).

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания (п. 4 ФСБУ 6/2020) и стоимостью более 100 000 рублей. Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то актив не признается в составе основных средств, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится (пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом (п. 35 ФСБУ 6/2020).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Организация не проверяет основные средства на обесценение (п. 3 ФСБУ 6/2020).

Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение (пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020).

2.2 Нематериальные активы

Организация не проверяет нематериальные активы на обесценение в порядке, определенном МСФО. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ.

2.3 Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц (пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019).

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости (п. 32 ФСБУ 5/2019).

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

2.4 Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

2.5 Аренда

ООО «Техноресурс» (арендатор), применяет упрощенные способы учета и не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде (п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018), поскольку

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Арендные платежи по таким договорам признаются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора ежемесячно (п. 11 ФСБУ 25/2018).

2.6. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода (п. 23 ФСБУ 4/2023).

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично (абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

3. Отдельные показатели

3.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
				поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифици-			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние		первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние	первоначальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние
Нематериальные активы - всего	за 20 25 г.[1]	31264	(261)		( )		(1818)						31264	(2079)
	за 20 24 г.[2]	12935	(2)	18329	( )		(259)						31264	(261)
в том числе:	за 20 25 г.[1]	62	(6)		( )		(3)						62	(9)
Патенты	за 20 24 г.[2]	62	(2)		( )		(4)						62	(6)
НИОКРы	за 20 25 г.[1]	30343	(193)		( )		(1747)						30343	(1940)
	за 20 24 г.[2]	12873	(0)	17470	( )		(193)						30343	(193)
Прочие (товарные знаки, торговые марки)	за 20 25 г.[1]	859	(62)		( )		(68)						859	(130)
	за 20 24 г.[2]	0	(0)	859	( )		(62)						859	(62)

3.1.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	16132	17950	60
в том числе:			
Патенты	53	57	60
НИОКРы	15531	17277	0
Торговые марки	548	616	0
Неамортизируемые нематериальные активы - всего, в том числе	13053	13053	12873
НИОКРы	12873	12873	12873
Товарные знаки	180	180	0

3.1.3. 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 год 20 25 г.	0				( )	( )	0	
	за год 20 24 г.	1044				( )	(1044)	0	
в том числе: Прочие (товарные знаки, торговые марки)	за год 20 25 г.	0				( )	( )		
	за год 20 24 г.	1044				( )	(1044)	0	
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за год 20 25 г.	4859				( )	( )	4859	
	за год 20 24 г.	7367		15249		(212)	(17545)	4859	
в том числе: *НИОКРы*	за год 20 25 г.	4859				( )	( )	4859	
(группа, объект)	за год 20 24 г.	7367		15249		(212)	(17545)	4859	

3.2. Основные средства

3.2.1. 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 (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесцене-ние			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г.[1]	18218	(3714)	3938	(0)	0	(3931)						22156	(7645)
	за 20 24 г.[2]	10711	(1171)	7507	(0)	0	(2543)						18218	(3714)
в том числе:	за 20 25 г.[1]	1604	(9)		( )		( )						1604	(9)
Земельные учвстки	за 20 24 г.[2]	1604	(9)	0	(0)	0	( )						1604	(9)
Машины и оборудование	за 20 25 г.[1]	16614	(3705)	3938	(0)	0	(3931)						20552	(7636)
	за 20 24 г.[2]	9107	(1162)	7507	( )		(2543)						16614	(3705)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 25 г.[1]	48011	(15233)	0	(0)	0	(1368)						48011	(16601)
	за 20 24 г.[2]	48479	(14019)	0	(468)	168	(1382)						48011	(15233)
в том числе:	за 20 25 г.[1]	44980	(14366)	0	(0)	0	(1282)						44980	(15648)
Здания	за 20 24 г.[2]	45448	(13239)	0	(468)	168	(1295)						44980	(14366)
Сооружения	за 20 25 г.[1]	3031	(867)	0	(0)	0	(86)						3031	(953)
	за 20 24 г.[2]	3031	(780)		( )		(87)						3031	(867)

3.2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоце-ненная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние
					фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние			фактическая (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ная амортиза-ция		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г.[1]	3029	(1262)		( )		(1010)				3029	(2272)
	за 20 24 г.[2]	3029	(252)	0	(0)	0	(1010)				3029	(1262)
в том числе:	за 20 25 г.[1]	3029	(1262)		( )		(1010)				3029	(2272)
Земельные участки	за 20 24 г.[2]	3029	(252)	0	(0)	0	(1010)				3029	(1262)

3.2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.	На 31 декабря 20 24 г.	На 31 декабря 20 23 г.
Амортизируемые основные средства - всего	44326	45687	42405
в том числе:			
Здания	29332	30614	32209
Сооружения	2078	2164	2251
Машины и оборудование	12916	12909	7945
Неамортизируемые основные средства - всего	1595	1595	1595
в том числе:			
Земельные участки	1595	1595	1595

3.2.4. 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 год 20 25 г.[2]	4892		113630		( )	(3938)	114584	
	за год 20 24 г.[3]	2958		9441		( )	(7507)	4892	
в том числе: Здания	за год 20 25 г.[2]	4892		109692		( )	( )	114584	
	за год 20 24 г.[3]	295		4597		( )	( )	4892	
Машины и оборудования	за год 20 25 г.[3]	0		3938		( )	(3938)	0	
	за год 20 24 г.[3]	2663		4844		( )	(7507)	0	

3.3. Финансовые вложения

Отсутствуют

3.4. Запасы

3.4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты	списано		резерв под обесце-нение	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
					фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		
Запасы - всего	за 20 25 г.[1]	14587	( )	30198	(17404)			x	x	27381	( )
	за 20 24 г.[2]	14233	( )	17939	(17585)			x	x	14587	( )
в том числе:	за 20 25 г.[1]	10638	( )	8229	(12541)					6326	( )
Сырье и материалы	за 20 24 г.[2]	13763	( )	7945	(11070)					10638	( )
Готовая продукция	за 20 25 г.[1]	3749	( )	21969	(4863)					20855	( )
	за 20 24 г.[2]	270	( )	9694	(6215)					3749	( )
Товары	за 20 25 г.[1]	200	( )		( )					200	( )
	за 20 24 г.[2]	200	( )	300	(300)					200	( )

3.5. Дебиторская задолженность

3.5.1. 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 20 25 г.[1]	0	( )	0		(0)	( )			0	( )
	за 20 24 г.[2]	0	( )	0		(0)	( )			0	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г.[1]	3836	( )	3731		(3142)	(2)			4423	( )
	за 20 24 г.[2]	5419	( )	2829		(4195)	(217)			3836	( )
в том числе:	за 20 25 г.[1]	2279	( )	2396		(1952)	(2)			2721	( )
Поставщики	за 20 24 г.[2]	1628	( )	1669		(1004)	(14)			2279	( )
	за 20 25 г.[1]	308	( )	644		(80)	( )			872	( )
Покупатели	за 20 24 г.[2]	1733	( )	220		(1442)	(203)			308	( )
	за 20 25 г.[1]	930	( )	443		(930)	( )			443	( )
налоги и сборы	за 20 24 г.[2]	1338	( )	930		(1338)	( )			930	( )
персонал по прочим операциям	за 20 25 г.[1]	170	( )			(170)	( )			0	( )
	за 20 24 г.[2]	230	( )			(60)	( )			170	( )
прочие поставщики	за 20 25 г.[1]	149	( )	248		(10)	( )			387	( )
	за 20 24 г.[2]	490	( )	10		(351)	( )			149	( )
Итого	за 20 25 г.[1]	**3836**	**( )**	**3731**		**(3142)**	**(2)**		**x**	**4423**	**( )**
	за 20 24 г.[2]	**5419**	**( )**	**2829**		**(4195)**	**(217)**		**x**	**3836**	**( )**

3.5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Отсутствует

3.6. Обязательства

3.6.1. 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		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Другие долгосрочные обязательства всего	за 20 25 г.[1]	**1718**	**0**		**(1003)**	**( )**		**715**
	за 20 24 г.[2]	**2720**	**0**		**(1002)**	**( )**		**1718**
в том числе Аренда земельного участка	за 20 25 г.[1]	1718	0		(1003)	( )		715
	за 20 24 г.[2]	2720	0		(1002)	( )		1718
Краткосрочные обязательства всего	за 20 25 г.[1]	**14434**	**4419**		**(4327)**	**( )**		**14526**
	за 20 24 г.[2]	**10968**	**4308**		**(842)**	**( )**		**14434**
в том числе **Краткосрочная кредиторская задолженность**	за 20 25 г.[1]	4434	4419		(4327)	( )		4526
	за 20 24 г.[2]	968	4308		(842)	( )		4434
в том числе: *Поставщики*	за 20 25 г.[1]	2486	292		(2379)	( )		399
	за 20 24 г.[2]	238	2360		(112)	( )		2486
Покупатели	за 20 25 г.[1]	1460	3679		(1460)	( )		3679
	за 20 24 г.[2]	250	1460		(250)	( )		1460
Налоги и сборы	за 20 25 г.[1]	0			(0)	( )		0
	за 20 24 г.[2]	130			(130)	( )		0
Расчеты по страховым взносам	за 20 25 г.[1]	370	353		(370)	( )		353
	за 20 24 г.[2]	174	370		(174)	( )		370
Прочие поставщики	за 20 25 г.[1]	118	70		(118)	( )		70
	за 20 24 г.[2]	176	118		(176)	( )		118
С персоналом по оплате труда	за 20 25 г.[1]	0	25		( )	( )		25
	за 20 24 г.[2]	0	0		(0)	( )		0
Другие краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г.[1]	10000			( )	( )		10000
	за 20 24 г.[2]	10000			( )	( )		10000
в том числе Доходы будущих периодов	за 20 25 г.[1]	10000			( )	( )		10000
	за 20 24 г.[2]	10000			( )	( )		10000
Итого	за 20 25 г.[1]	***16152***	***4419***		***(5330)***	***( )***	***x***	***15241***
	за 20 24 г.[2]	***13688***	***4308***		***(1844)***	***( )***	***x***	***16152***

3.6.2. Просроченная кредиторская задолженность

Отсутствует

3.7. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 25 г.[1]	За 20 24 г.[2]
Себестоимость продаж, в том числе	10478	11538
Продукция и услуги собственного производства	10478	11238
Товар	0	300
Расходы на продажу (продвижение продукции)	858	330
Косвенные затраты, в том числе:	24562	16278
Амортизация	77	71
Аренда помещений	6980	6204
Производственные услуги	578	602
Информационные услуги	770	199
Командировочные расходы	178	417
Мед осмотр	29	49
Обучение	10	0
Налоги и сборы	47	47
Почта, услуги связи, интернет, лицензионное ПО	60	422
Страхование	121	126
Транспортные и курьерские	243	384
Материальные затраты	3604	2519
Расходы на оплату труда	9636	4347
Отчисления на социальные нужды	1927	811
Поддержка НМА после принятия к учету	67	0
Реклама	12	0
Прочие	223	80
Итого расходы по обычным видам деятельности	**35898**	**28146**
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
материалы	4312	3125
готовая продукция	-17107	-3479

Генеральный директор _____Лосев В.М.

27 марта 2026 года