ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Организация:	Общество с ограниченной ответственностью
Сокращенное наименование	ООО РЖЕВМАШ
Идентификационный номер налогоплательщика ОГРН	ИНН 6914018530 КПП 690001001 ОГРН 1156952018816
Юридический адрес	172388,ТВЕРСКАЯ ОБЛАСТЬ, М.О. РЖЕВСКИЙ, Г РЖЕВ, Ш ОСТАШКОВСКОЕ, Д. 14, ОФИС 207
Форма собственности:	16
Отчетная дата (число, месяц, год)	31.12.2025
Единицы измерения:	тыс. руб.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Основные виды экономической деятельности:

Основные виды деятельности Общества в 2025 г.:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
28.22	Производство подъёмно-транспортного оборудования

Открыто 1 обособленных подразделений:

Наименование	КПП	Адрес
Обособленное подразделение ООО РЖЕВМАШ	691445001	172391, Тверская обл, г. Ржев, Осташковское ш., д14, офис 303

Общество подлежит обязательному аудиту.

Аудитор общества: Общество с ограниченной ответственностью «РЖЕВ-АУДИТ ИНФОРМ», ИНН 6914017706 КПП 6914001001. Член СРО Ассоциация «Содружество» свидетельство о членстве №8056 от 14.11.2016г. за номером 11606056604.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. КОНЦЕПЦИЯ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее - бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.2. ДОПУЩЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности (см. п. 2.7. настоящих Пояснений).

Организация квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской отчетности строки с отсутствующими показателями как обстоятельства, предусмотренной п.66 (б) ФСБУ 4/2023 как исключение из общего правила о неуказании в отчетности отсутствующей информации. Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

2.3. ОТСТУПЛЕНИЙ ОТ ПРАВИЛ, УСТАНОВЛЕННЫХ ФЕДЕРАЛЬНЫМИ СТАНДАРТАМИ, НЕТ.

2.4. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.4.1. Изменения учетной политики Организации, принятые с начала отчетного года, связаны с изменением законодательства и не повлекли корректировок показателей бухгалтерской отчетности.

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.
Были внесены изменения в части:

- представления бухгалтерской отчетности (см. п. 2.3 настоящих Пояснений);
- изменения представления следующих статей в бухгалтерской отчетности: показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (курсовые разницы, результат обесценения внеоборотных активов и восстановления обесценения) зачитываются в отчете о финансовых результатах (ранее представлялись развернуто);
- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.5. КРИТЕРИИ СУЩЕСТВЕННОСТИ ДЛЯ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к количественной существенной относится информация о показателях отчетности:

- пять процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса.

- пять процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

Качественный критерий: Независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: исправление ошибок, связанных с переоценкой запасов, операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются, за исключением случаев, когда:
- раздельное представление таких доходов и расходов способно повлиять на решения пользователей бухгалтерской отчетности;
- иной порядок представления показателей таких доходов и расходов установлен федеральными или отраслевыми стандартами.
К прочим доходам и расходам, которые показываются свернуто, относятся:
- реализация ТМЦ и внеоборотных активов;
- излишки при инвентаризации.

В Письменных пояснениях раскрыты все показатели, величина которых по абсолютному значению составляет более 5 % от величины раздела бухгалтерского баланса

для группы статей и статей бухгалтерского баланса. Кроме того, раскрывается качественная информация в отношении статей и операций, которые, даже не достигая указанного количественного порога, являются существенными для формирования полного и непредвзятого представления о финансовом положении и результатах деятельности Общества.

К такой информации, в частности, относится:

Учетная политика и исправления: изменения в учетной политике, а также исправление существенных ошибок предыдущих отчетных периодов.

Связанные стороны: все операции с аффилированными лицами, включая займы, предоставление гарантий и операции с ключевым управленческим персоналом.

Риски и обязательства: судебные разбирательства, условные обязательства (по выданным гарантиям качества товаров) и оценочные обязательства (на предстоящие рекламные акции или программы лояльности).

События после отчетной даты: факты хозяйственной жизни, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение компании, такие как крупные сделки по приобретению или продаже бизнеса, получение значительных судебных решений, начало процедур банкротства контрагентов.

Анализ активов и их обесценение: информация о значительном обесценении товарных запасов (в связи с истечением срока годности, изменением рыночных цен) и основных средств (торгового оборудования, складской недвижимости), а также методы, использованные для его оценки.

2.6. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги, средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов свернуто.

2.7. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.8. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Организация приняла решение не применять ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками нематериальных активов (п. 4 ФСБУ

14/2022), но имеющих стоимость ниже 100 000,00 руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Организация не осуществляет переоценку объектов НМА и не проводит проверку на обесценение НМА.

Для целей бухгалтерского учета Организация выделяет следующие виды нематериальных активов:

программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ);

базы данных;

лицензии и разрешения;

прочие нематериальные активы.

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта нематериальных активов определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Для целей раскрытия информации в бухгалтерской) отчетности в составе основных средств признаются следующие активы:

объекты основных средств, включая: машины и оборудование;

- транспортные средства;
- объекты недвижимости и капитального строительства, по которым не закончены капитальные вложения, но которые фактически эксплуатируются (на дату начала фактической эксплуатации);
- объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения (в периоде, в котором закончены капитальные вложения на дату оформления акта приемки–передачи/акта приемки законченного строительством объекта);

- капитальные вложения в основные средства:
  - незавершенное строительство и капитальные вложения, связанные с приобретением, сооружением и изготовлением основных средств;
  - незавершенные капитальные вложения в арендованные основные средства;
  - оборудование, требующее монтажа;
  - затраты на выполнение работ по восстановлению объектов основных средств (реконструкция, модернизация), работ по достройке и дооборудованию объектов основных средств;
  - затраты на выполнение капитализируемых капитальных ремонтов;
- прочие активы, раскрываемые в составе основных средств:
  - материалы, предназначенные для использования в инвестиционной деятельности;
  - авансы, выданные под приобретение основных средств, материалов, предназначенных для использования в инвестиционной деятельности;
  - покрытые аккредитивы на приобретение основных средств, материалов, предназначенных для использования в инвестиционной деятельности;
  - право пользования активом, признанное по договору аренды.

Организация признает активы в качестве объектов основных средств стоимостью более 100 тыс.руб.

Затраты на приобретение, создание активов менее установленного лимита признаются

расходами периода, в котором они понесены, в случае соблюдения уровня существенности. Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете:
а) по первоначальной стоимости.
Принятые Организацией сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.
Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.
Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:

• Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;

• ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования);

• ожидаемая сумма поступлений не является существенной.

Ожидаемая сумма не является существенной, если она составляет менее 10 % от стоимости всех объектов основных средств.

Ликвидационная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.
Амортизация по всем группам основных средств начисляется **линейным способом.**
Начисление амортизации объекта основных средств:
- начинается:
с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете
- прекращается:
с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

2.11. УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ

2.11.1. Учет при получении имущества от арендодателя

В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Данное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

а) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

б) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если Организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.11.2. Учет при передаче имущества арендатору

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой. Классификация договора производится в соответствии с условиями, указанными в п.25-26 ФСБУ 25/2018.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. В целях определения чистой инвестиции в аренду по договорам лизинга, справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.12. ОБЕСЦЕНЕНИЕ АКТИВОВ

Организация проводит проверку нематериальных активов, основных средств и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно на 31 декабря.

На каждую отчетную дату Организация оценивает актив на предмет наличия признаков возможного обесценения. Если подобные признаки имеют место, Общество проводит тестирование активов на обесценение, а именно проводит оценку возмещаемой суммы такого актива. В случае если балансовая стоимость актива превышает его возмещаемую сумму, такой актив считается обесцененным и его стоимость списывается до возмещаемой суммы.

Порядок тестирования на обесценение Общество определяет в зависимости от состава и характера активов. Могут тестироваться отдельные активы, или активы в составе генерирующей доход единицы.

2.13. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:
- вклады в уставный капитал;

- займы, предоставленные другим организациям и физическим лицам.

2.14. ЗАПАСЫ

2.14.1. Материалы

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.
В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд Организация: применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы признаются по фактической себестоимости.
При отпуске запасов в производство и ином их выбытии по каждому виду запасов их оценка производится по средней себестоимости.
Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

2.14.2. Незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов.
Управленческие коммерческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.
Готовая продукция оценивается по фактической себестоимости.

2.14.3. Резерв под обесценение запасов

На конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.
Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.
Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде при признании выручки от продажи запасов.
Резерв под обесценение материалов, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату.
Балансовой стоимостью запасов является их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.
Создание резерва под обесценение запасов отражается в составе расходов по обычным видам деятельности. Если последующее восстановление резерва оказывает существенное влияние на показатели расходов по обычным видам деятельности в отчете о финансовых результатах, в бухгалтерской отчетности раскрываются суммы созданного и восстановленного резерва и порядок их отражения.
Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.
Обесценения стоимости запасов на 31.12.2025 не выявлено.

2.15. ДОЛГОСРОЧНЫХ АКТИВОВ К ПРОДАЖЕ НЕТ.

2.16. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в денежные средства и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежными эквивалентами для целей составления отчета о движении денежных средств признаются:

- депозиты на срок до 3 месяцев.
- депозиты до востребования.

Применение в депозитном договоре ставки, зависящей от срока нахождения денежных средств на депозите, при котором не происходит снижение размера денежных средств, доступных Организации к истребованию с депозита, применением штрафных санкций или фактором, ограничивающим досрочное снятие денежных средств, не считается.

Депозиты с правом досрочного истребования денежных средств, удовлетворяющие вышеуказанным критериям, признаются денежными эквивалентами и подлежат раскрытию в отчетности в составе денежных средств.

По депозитам, признаваемым в качестве денежных эквивалентов, начисление дохода по процентам, производится по ставке исходя из фактического срока нахождения денежных средств на депозитном счете на отчетную дату.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств Организации в рублях с учетом пересчета по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на начало и конец отчетного периода.

В случае, если незамедлительно после поступления в иностранной валюте организация в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте организация в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто следующие денежные потоки:

поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

денежные потоки, связанные с перечислением денежных средств в депозиты и возвратом денежных средств из депозитов со сроком размещения до 12 месяцев;

расчеты с бюджетом по уплате (возмещению) НДС в отчетном периоде - в составе денежных потоков от текущих операций;

результат по курсовому эквиваленту в рублях по операциям покупки-продажи валюты, конвертирования валюты, перевода валюты со счета на счет;

2.17. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определимой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Величина резерва рассчитывается исходя из степени вероятности возврата задолженности с учетом периода ее просрочки.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в отношении:

дебиторской задолженности с просрочкой платежа более одного года в размере 100% от суммы просроченной задолженности;

дебиторской задолженности по авансам под внеоборотные активы в размере 100% от суммы аванса, если вероятность возврата задолженности или исполнения обязательства по поставке внеоборотных активов оценивается как низкая;

остальной дебиторской задолженности рассчитывается как произведение суммы сомнительного долга на конец отчетного периода и коэффициента, установленного на основании данных по вероятности возврата долга и срока просрочки задолженности.

2.18. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

2.19. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

При привлечении Обществом заемных средств путем выдачи векселей с процентами, сумма причитающихся к оплате процентов на вексельную сумму учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение периода погашения векселя.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на прочие расходы единовременно в периоде, к которому относятся.
Для целей признания расходов по займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива, под длительным периодом времени следует понимать срок, составляющий не менее: *12 месяцев* с момента начала строительства (осуществления капитальных вложений); под существенными расходами на приобретение, сооружение и (или) изготовление следует понимать сумму расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление, составляющую не менее 100 тыс.руб.

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).
Обязательства по полученным займам и кредитам подлежат отражению в бухгалтерской отчетности с подразделением на долгосрочные (срок погашения по которым по условиям договора превышает обычный операционный цикл и у экономического субъекта отсутствует безусловное право на отсрочку погашения обязательства не менее чем на двенадцать месяцев после отчетной даты) и краткосрочные (срок погашения по которым по условиям договора не превышает 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента ее погашения по условиям договора остается менее 12 месяцев, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между экономическим субъектом и кредитором на период, превышающий двенадцать месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

2.20. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов.
Величина текущего налога на прибыль определяется:
на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

2.21. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

2.21.1. Признание доходов

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.
  - Выручка от продажи товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки товаров, продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

2.21.2. Признание расходов

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.
При осуществлении торговой деятельности:
Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу включаются:
в состав расходов на продажу.

Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.
Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности: полностью в отчетном году их признания.

2.22. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:
- на оплату предстоящих отпусков;
При формировании оценочных обязательств общество применяет разработанные методики.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

2.23. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Организация признает событием после отчетной даты факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Для

определения существенных событий после отчетной даты используется критерий существенности, указанный в п.2.5 настоящих Пояснений.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

п/п	Нематериальные активы	На 31.12.2025 (тыс.руб)
1	Патент на изобретение №2775982 (ПК 360)	5 411
2	Патент на полезную модель №210599 (ГАП-90)	9 279
3	Товарный знак №890191	16
	ИТОГО	14 706

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Вся информация по наличию и движению основных средств приведена в Разделе 4 Табличных пояснений.

Результат от выбытия основных средств за отчетный период

За 2025 г.:	За 2024 г.:
прибыль - 625 тыс. руб. убыток - 0 тыс. руб.	прибыль 0 тыс. руб. убыток - тыс. руб.

Способы оценки основных средств (по группам)
- по всем группам – по первоначальной стоимости.
Переоценка основных средств не проводится.

Элементы амортизации основных средств и их изменения
1) способы начисления амортизации – линейный по всем группам.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату:

На 31.12.2025г	На 31.12.2024г	На 31.12.2023г
58 331 тыс. руб.	72 236 тыс. руб.	79 073 тыс. руб.

Информация в соответствии с пунктом 126 – 137 МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»

Обесценения основных средств на 31.12.2025 не выявлено.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Раскрытие информации с учетом существенности
Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется

Стоимость финансовых вложений долгосрочных

На 31.12.2025 г - 50 тыс. руб.	На 31.12.2024г- 50 тыс. руб.	На 31.12.2023г.- 50 тыс. руб.

Стоимость финансовых вложений краткосрочных

На 31.12.2025 г - 3500 тыс. руб.	На 31.12.2024г- 3500 тыс. руб.	На 31.12.2023г.- 3500 тыс. руб.

Резерв не создавался в виду отсутствия обесценения.

Информация по предоставленным займам

На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
3500 тыс.руб.	3500 тыс.руб.	3500 тыс.руб

6. ЗАПАСЫ

Движение запасов отражено в таблице 6.1 «Наличие и движение запасов» Табличных пояснений.

Инвентаризация запасов проведена на 31.12.2025 года.

Признаков обесценения не выявлено. Резерв под обесценение не создавался.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Движение дебиторской задолженности отражено в таблице 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Табличных пояснений.

Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительных долгов.

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения

На 31.12.2025г. Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (краткосрочное до 31.12.2026) – 16 535 тыс. руб.	На 31.12.2024г. Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (краткосрочное до 31.12.2025) – 19 176 тыс. руб.

8.5. Займы и кредиты

8.5.1. Информация о сроках погашения кредитов и займов

Краткосрочные кредиты	31.12.2024	31.12.2025	срок погашения
	-	-	
Итого			

67.01, Долгосрочные займы	31.12.2024 (тыс.руб.)	31.12.2025 (тыс.руб.)	срок погашения
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	67 605	-	
Кредитный договор №6914018530-23-3 от 27.10.2023 (15,5%)	52 605	-	10.04.2025
Кредитный договор №8607TOX1TH3R7Q0QL2UW3F от 09.11.2022 (10.25%)	15 000	-	10.11.2025
СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ	92 981	-	
Договор об открытии КЛ № 84-31514/0269 от 08.02.2024 (19,1%)	92 981	-	10.04.2025
Итого	**160 586**	**-**	

8.5.2. Расходы по займам и кредитам

Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы за 2024- 27 886 тыс.руб и 2025 годы – 11 365 тыс.руб. соответственно.

9. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

9.2. Прочая существенная информация о полученных и выданных обеспечениях обязательств

Кредитные договора обеспечены договорами залога движимого имущества

Наименование показателей	**На 31.12.2025 (тыс.руб)**
Полученные:	-
Выданные:	
ПАО БАНК ЗЕНИТ	22 315
БАНК ВТБ (ПАО)	15 243
БАНК УРАЛСИБ ПАО	508
Итого	**38 959**

Балансовая стоимость залогового имущества на 31.12.2025 года составляет 38 959 тыс.руб.

10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество применяет общую систему налогообложения.

10.1. **Доходы по обычным** видам деятельности составили за 2025 год 864 726 тыс.руб., за 2024 год 752 971 тыс.руб., увеличился на 14,8 %.

10.2. **Расходы по обычным видам деятельности**:
Информация по расходам по обычным видам деятельности раскрыта в Таблице 10 в приложениях к письменным пояснениям.

Наименование показателя	**За 2025 г.**	**За 2024 г.**
Материальные затраты	310 726	446 466
Затраты на оплату труда	191 853	177 221
Отчисления на социальные нужды	43 437	37 001
Амортизация	20 076	19 415
Прочие затраты	96 528	91 970
Итого по элементам	662 620	772 073
Изменение остатков (прирост(-), уменьшение (+)) незавершенного производства, готовой продукции	175 399	(118 181)
Итого расходы по обычным видам деятельности	838 019	653 892

10.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2025 г.		за 2024 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы*
Продажа имущества:				
продажа основных средств	625	-	-	-
продажа прочих активов	915	276	837	-
Продажа иностранной валюты		7 358	6 685	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	6 756	-	-	3801
Услуги банков (РКО)		1 558		2417
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	-	63	-	-
Прочие доходы (расходы)**	2 366	11 039	18 187	64 337
Итого	10 662	20 294	33 017	70 555

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Общество несет расходы, которые признаются в бухгалтерском и налоговом учете по-разному. В связи с этим Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Временные разницы возникают из-за оценочных обязательств, расходов, которые Общество несет в своей деятельности за счет чистой прибыли (тыс. руб.). Наличие в учете постоянных разниц обусловлено наличием расходов, не признаваемых в налоговом

учете. Временные разницы, образующие отложенные налоговые активы, вызваны различным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется:
на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль (1656) тыс.руб., постоянного налогового расхода (1 589) тыс.руб. и изменения отложенных налоговых активов 5 134 тыс.руб. и обязательств (2 830) тыс.руб. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль (941) тыс.руб.

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Было получено субсидий на сумму 1 053 тыс.руб. на обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профес.заболеваний работников

12. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

12.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Численность сотрудников Организации составила 172, 179 и 169 человек на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. соответственно.
Общее собрание участников является высшим органом управления Организации. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания участников определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Организации.

В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации являлся генеральный директор Козлов Сергей Александрович ИНН 771000342017.

12.2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ДОЛЯХ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ

	Уставный капитал (тыс. руб.)	**Доли, принадлежащие Обществу**	**Доли, выкупленные дочерними и зависимыми предприятиями**
На 31 декабря 2023 г.	**100**	**нет**	**нет**
На 31 декабря 2024 г.	**100**	**нет**	**нет**
На 31 декабря 2025 г.	**100**	**нет**	**нет**

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2025 г., 31 декабря 2024 г. и 31 декабря 2023 г. составил 100 %.

12.3. СОСТОЯНИЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023

Уставный капитал, тыс. руб.	100	100	100
Чистые активы, тыс. руб.	133 132	129 761	121 718
Соотношение	1331	1298	1217

Чистые активы Организации на 31.12.2025 в 1331 раз превышают уставный капитал.

12.5. СУММА ДИВИДЕНДОВ, НАЧИСЛЕННЫХ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

В 2025 году и в 2024 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

12.6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами, способными оказывать влияние на деятельность Организации, являются:

Субъекты, на которые Общество оказывает влияние либо контролирует, по состоянию на 31.12.2025 г. Отсутствуют.

Участником Общества и конечным бенефициаром является:
Козлов Сергей Александрович (Генеральный директор)
Доля:100 000 руб. (100%)
ИНН 771000342017

В течение отчетного периода указанные доли не изменялись.

ОПЕРАЦИИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ:

№ п/п	Наименование	Связи	Доля участия	Характер проводимых операций
1	ООО ЭКОМЕХАНИКА (Подакин А.Н. в ООО РЖЕВМАШ занимает должность Зам.генерального директора по производственным и хозяйственным вопросам; в ООО ЭКОМЕХАНИКА является Генеральным директором и учредителем с долей 77,5%	Платежи за аренду		ООО РЖЕВМАШ-арендодатель
2	ООО РМТ (Козлов С.А. в ООО РЖЕВМАШ занимает должность Генерального директора; в ООО РМТ является Генеральным директором и	Отсутствуют		Отсутствуют

	учредителем с долей 11/15)			
3	ООО ЛЕБЛАН ТЕХНОЛОДЖИС РУС (Козлов С.А. в ООО РЖЕВМАШ занимает должность Генерального директора; в ООО ЛЕБЛАН ТЕХНОЛОДЖИС РУС является Генеральным директором; ООО РЖЕВМАШ является учредителем с долей 50%)	Платежи за аренду		ООО РЖЕВМАШ-арендодатель

К основному управленческому персоналу Организация относит:

1) Генеральный директор.
2) Заместитель генерального директора по производственным и хозяйственным вопросам.

В течение 2025 и 2024 годов Общество начислило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу:

	2025 г.	**2024 г.**
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи)	6 604 тыс.руб.	5 350 тыс.руб.

12.7. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Финансовый риск

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, валютный риск, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности, риск изменения цен. Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Руководство Общества непрерывно анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентами своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены, в основном, дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под снижение стоимости представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. За

исключением обстоятельств, описанных ниже, у Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что нет существенного риска потерь сверх суммы созданных резервов под снижение стоимости дебиторской задолженности.

В отношении банковских операций Обществом были установлены процедуры оценки кредитоспособности клиентов с тем, чтобы оперативно определять возможные изменения кредитоспособности. Кредитные рейтинги клиентов регулярно пересматриваются.

Обществом в 2025 году пересмотрена политика согласования договоров. Оцениваются целесообразность и риски по каждому контракту с поставщиками, предусматривающему уплату авансовых платежей. Такие договора заключаются только после дополнительных проверок репутации и финансового положения поставщика.

Риск изменения цен

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Руководство Общества оценивает риск увеличения цен на рынке в среднесрочной перспективе, как значительный в связи с существенным изменением курса рубля к основным иностранным валютам. Общество не использует финансовые инструменты для хеджирования этого риска.

В связи с этим Общество принимает следующие меры:

- контроль за расходами с целью снижения издержек;
- расширение предоставляемых услуг в рамках существующей деятельности, поиск новых уникальных направлений для предложения клиентам с целью удержания существующих и привлечения новых;
- поиск новых оптовых покупателей.

Валютный риск

Валютный риск - это риск несения убытков в связи с негативными изменениями валютных обменных курсов в отношении активов и обязательств Общества, выраженных в иностранной валюте. Изменения курсов валют не оказало существенного влияния на финансовое положение Общества.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. По состоянию на 31.12.2025 года данный риск в Обществе отсутствует.

Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений, и расходов. На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Существуют процедуры контроля сроков оплаты

поставщикам. Общество осуществляет строгий контроль над погашением дебиторской задолженности покупателями.

12.8. **СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, отсутствуют.

12.9. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условных активов и условных обязательств нет. Неразрешенные разногласия с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет отсутствуют. Юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами, отсутствуют.

13. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2025 году на хозяйственную деятельность и бухгалтерскую отчетность организации не оказал существенного влияния комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка (СВО) и ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, и введенные ограничения.

Руководство предприняло надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости организации в сложившихся условиях. Сокращения численности работников не происходило. С работниками попавших под мобилизацию в кол-ве трех человек приостановлена трудовая деятельность с сохранением рабочего места до завершения военной службы по мобилизации и оказана материальная помощь в размере 143,7 тыс.руб.

В отчетном периоде реорганизации в Обществе не было.

В отчетном периоде доверительное управление не осуществлялось.

Риск недобросовестных действий, включая руководство Общества, совершаемого в обход средств контроля, отсутствует.

Рисков легализации (отмывании) доходов не было.

Проверки контрагентов, согласование договоров и сделок проводились в штатном режиме.

Изменение курса валют и ограничения на осуществление расчетов по контрактам с иностранными компаниями не оказало существенного влияния на финансовое положение Общества.

Руководство Общества считает, что предприняты все возможные надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Событий или условий, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, Обществу не известно.

Мы считаем, что раскрытия в финансовой отчетности достаточны.

Общество не планирует прекращение деятельности.

Генеральный директор Козлов С.А.

27.03.2026

Российская Федерация Общество с ограниченной ответственностью "РЖЕВМАШ" ОГРН 1156952018816 Тверская обл., город Ржев

ПРИЛОЖЕНИЯ (табличные)

1. Нематериальные активы – табл. 3.1 – 3.6.
2. Основные средства – табл. 4.1 – 4.6.
3. Финансовые вложения – табл. 5.1,5.2.
4. Запасы – табл. 6.1,6.2.
5. Дебиторская задолженность – табл. 7.1, 7.2.
6. Обязательства – 8.1 – 8.3.
7. Обеспечение обязательств – табл. 9.
7. Расходы по обычным видам деятельности – табл. 10.
8. Бюджетные средства – табл. 11.1.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	21 978	(5 261)	-	-	-	(2 011)	-	-	-	-	-	21 978	(7 272)
	За 2024 г.	21 978	(3 249)	-	-	-	(2 011)	-	-	-	-	-	21 978	(5 261)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	21 978	(5 261)	-	-	-	(2 011)	-	-	-	-	-	21 978	(7 272)
	За 2024 г.	21 978	(3 249)	-	-	-	(2 011)	-	-	-	-	-	21 978	(5 261)
из них исключительные права	За 2025 г.	21 954	(5 255)	-	-	-	(2 009)	-	-	-	-	-	21 954	(7 264)
	За 2024 г.	21 954	(3 246)	-	-	-	(2 009)	-	-	-	-	-	21 954	(5 255)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	14 706	16 717	18 729
в том числе: Другие НМА	14 706	16 717	18 729
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	66 144	(29 834)	3 828	(625)	625	(11 591)	-	9 149	(3 022)	-	-	78 496	(43 622)
	За 2024 г.	52 702	(19 857)	13 441	-	-	(9 977)	-	-	-	-	-	66 144	(29 834)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	54 927	(23 839)	3 302	-	-	(9 670)	-	9 149	(3 022)	-	-	67 378	(36 531)
	За 2024 г.	41 720	(15 972)	13 206	-	-	(7 867)	-	-	-	-	-	54 927	(23 839)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 964	(1 167)	526	-	-	(539)	-	-	-	-	-	2 490	(1 706)
	За 2024 г.	1 729	(705)	235	-	-	(463)	-	-	-	-	-	1 964	(1 167)
Транспортные средства	За 2025 г.	9 253	(4 828)	-	(625)	625	(1 382)	-	-	-	-	-	8 628	(5 585)
	За 2024 г.	9 253	(3 181)	-	-	-	(1 647)	-	-	-	-	-	9 253	(4 828)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	47 863	(12 631)	331	(9 149)	3 022	(6 473)	-	-	-	39 045	(16 082)
	За 2024 г.	47 863	(5 205)	-	-	-	(7 426)	-	-	-	47 863	(12 631)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	47 863	(12 631)	331	(9 149)	3 022	(6 473)	-	-	-	39 045	(16 082)
	За 2024 г.	47 863	(5 205)	-	-	-	(7 426)	-	-	-	47 863	(12 631)

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	57 636	71 541	75 503
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	53 811	66 320	68 406
Офисное оборудование	783	797	1 025
Транспортные средства	3 042	4 425	6 072
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.	695	-	4 884	-	(3 625)	(1 259)	695	-
	За 2024 г.	1 132	-	7 489	-	(2 352)	(5 574)	695	-
в том числе:									

	За 2025 г.	-	-	10	-	(10)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 530	-	(142)	(4 388)	-	-
Материалы	За 2025 г.	695	-	1 007	-	(886)	(121)	695	-
	За 2024 г.	1 132	-	2 654	-	(2 126)	(965)	695	-
Оборудование(объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	1 050	-	(1 050)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	305	-	(84)	(220)	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	2 810	-	(1 673)	(1 138)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	6	-	(6)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	2 569	-	-	(2 569)	-	-
	За 2024 г.	2 438	-	5 430	-	-	(7 868)	-	-
в том числе: Аппарат аргонодуговой сварки GROVERS TIG 400 AC/DC PULSE	За 2025 г.	-	-	267	-	-	(267)	-	-
	За 2024 г.	-	-	281	-	-	(281)	-	-
Комплекс дробеструйной очистки в составе	За 2025 г.	-	-	1 673	-	-	(1 673)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кассетный кондиционер Neoclima NS/NU-24BT1	За 2025 г.	-	-	166	-	-	(166)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Абразивоструйная установка GN100. В комплекте: шлем пескоструйщика	За 2025 г.	-	-	225	-	-	(225)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе ИЦ-3	За 2025 г.	-	-	239	-	-	(239)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Покрасочная камера	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 438	-	30	-	-	(2 468)	-	-
Установка для продувки фильтров от механических примесей	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	119	-	-	(119)	-	-
Платформенная тележка электрическая RuTrike БАЗА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	605	-	-	(605)	-	-
Безвоздушная электрическая окрасочная установка 220V 50 HZ на телеге SPT 11 50L	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	149	-	-	(149)	-	-
Сплит-система Neoclima NS/NU-HAP18T настенного типа серии Pro-Health	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	106	-	-	(106)	-	-
Станок лазерной очистки Wattsan CW Pro	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 212	-	-	(1 212)	-	-
Стенд испытаний сепараторов оптических (СИСО) (х/с)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 928	-	-	(2 928)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
в том числе: Доля ООО РЖЕВМАШ 50% в УК ООО ЛЕБЛАН ТЕХНОЛОДЖИС РУС	За 2025 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 500	-	-	-	-	-	-	-	3 500	-
	За 2024 г.	3 500	-	-	-	-	-	-	-	3 500	-
в том числе: Займ выданный	За 2025 г.	3 500	-	-	-	-	-	-	-	3 500	-
	За 2024 г.	3 500	-	-	-	-	-	-	-	3 500	-
Итого	За 2025 г.	3 550	-	-	-	-	-	-	-	3 550	-
	За 2024 г.	3 550	-	-	-	-	-	-	-	3 550	-

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.	359 386	-	1 585 679	(1 786 207)	-	-	X	X	156 858	-
	За 2024 г.	269 590	-	1 507 672	(1 417 876)	-	-	X	X	359 386	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	89 414	-	264 049	(291 180)	-	-	-	-	62 284	-
	За 2024 г.	117 798	-	227 079	(255 463)	-	-	-	-	89 414	-
Готовая продукция	За 2025 г.	73 620	-	531 316	(603 474)	-	-	-	-	1 462	-
	За 2024 г.	1 777	-	517 184	(445 341)	-	-	-	-	73 620	-
Товары	За 2025 г.	11 075	-	90 935	(102 000)	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	1 516	-	200 536	(190 977)	-	-	-	-	11 075	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	185 277	-	699 379	(791 553)	-	-	-	-	93 103	-
	За 2024 г.	148 498	-	562 874	(526 094)	-	-	-	-	185 277	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	165 827	(3 174)	29 154	-	(104 451)	-	(115)	-	90 530	(3 059)
	За 2024 г.	156 183	(3 174)	77 977	-	(68 333)	-	-	-	165 827	(3 174)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	47 445	-	9 755	-	(13 390)	-	-	-	43 810	-
	За 2024 г.	92 729	-	4 807	-	(50 091)	-	-	-	47 445	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	78 101	(3 174)	14 172	-	(53 774)	-	(115)	-	38 499	(3 059)
	За 2024 г.	28 647	(3 174)	55 786	-	(6 332)	-	-	-	78 101	(3 174)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	120	-	-	-	(120)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	36 950	-	837	-	(35 463)	-	-	-	2 324	-
	За 2024 г.	21 683	-	15 392	-	(125)	-	-	-	36 950	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 257	-	432	-	(43)	-	-	-	1 646	-
	За 2024 г.	4 092	-	369	-	(3 204)	-	-	-	1 257	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	373	-	-	-	-	-	373	-
	За 2024 г.	1 011	-	-	-	(1 011)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 999	-	-	-	-	-	2 999	-
	За 2024 г.	6 863	-	-	-	(6 863)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 291	-	244	-	(1 242)	-	-	-	293	-
	За 2024 г.	-	-	1 291	-	-	-	-	-	1 291	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	144	-	198	-	(22)	-	-	-	320	-
	За 2024 г.	144	-	118	-	(118)	-	-	-	144	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	579	-	128	-	(457)	-	-	-	250	-
	За 2024 г.	840	-	169	-	(430)	-	-	-	579	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	60	-	16	-	(60)	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	54	-	45	-	(39)	-	-	-	60	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	165 827	(3 174)	29 154	-	(104 451)	-	(115)	X	90 530	(3 059)
	За 2024 г.	156 183	(3 174)	77 977	-	(68 333)	-	-	X	165 827	(3 174)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	177 636	-	-	(168 377)	-	-	9 259
	За 2024 г.	103 902	83 419	-	(9 686)	-	-	177 636
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	17 050	-	-	(7 791)	-	-	9 259
	За 2024 г.	26 735	-	-	(9 686)	-	-	17 050
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	160 586	-	-	(160 586)	-	-	-
	За 2024 г.	77 167	83 419	-	-	-	-	160 586
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	298 191	128 749	-	(228 041)	-	-	198 899
	За 2024 г.	339 272	191 622	-	(232 704)	-	-	298 191
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 242	25 812	-	(54 312)	-	-	10 742
	За 2024 г.	33 423	45 183	-	(39 364)	-	-	39 242
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	221 209	100 634	-	(154 667)	-	-	167 176
	За 2024 г.	283 107	128 558	-	(190 456)	-	-	221 209
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	12	204	-	(75)	-	-	141
	За 2024 г.	315	-	-	(303)	-	-	12
Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 149	263	-	(652)	-	-	7 760

	За 2024 г.	7 164	1 038	-	(54)	-	-	8 149
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	2 600	-	-	(2 600)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2 600	-	-	-	-	2 600
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9 698	1 261	-	(10 940)	-	-	20
	За 2024 г.	20	9 678	-	-	-	-	9 698
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 738	-	-	(1 738)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 738	-	-	-	-	1 738
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 891	-	-	(1 891)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 891	-	-	-	-	1 891
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 196	566	-	(30)	-	-	4 732
	За 2024 г.	3 657	922	-	(383)	-	-	4 196
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	54	6	-	-	-	-	60
	За 2024 г.	1 044	-	-	(990)	-	-	54
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	15	3	-	(15)	-	-	3
	За 2024 г.	94	13	-	(92)	-	-	15
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	9 387	-	-	(1 121)	-	-	8 265
	За 2024 г.	10 448	-	-	(1 062)	-	-	9 387
Итого	За 2025 г.	475 827	128 749	-	(396 418)	-	X	208 158
	За 2024 г.	443 174	275 041	-	(242 390)	-	X	475 827

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	19 176	16 047	18 064	624	16 535
	За 2024 г.	14 443	18 267	13 271	264	19 176
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	19 176	16 047	18 064	624	16 535
	За 2024 г.	14 443	18 267	13 271	264	19 176

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	38 959	49 947	86 428
в том числе: ПАО БАНК ЗЕНИТ	22 315	-	-
БАНК ВТБ (ПАО)	15 243	-	-
БАНК УРАЛСИБ ПАО	508	-	1 246
ПРОМСВЯЗЬБАНК г. Москва ПАО	-	38 971	-
СИБИРСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	-	10 976	10 976
АЛЬФА-БАНК АО	-	-	74 206

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	310 726	446 466
Затраты на оплату труда	191 853	177 221
Отчисления на социальные нужды	43 437	37 001
Амортизация	20 076	19 415
Прочие затраты	96 528	91 970
Итого по элементам	662 620	772 073
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	175 399	(118 181)
Итого расходы по обычным видам деятельности	838 019	653 892

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	1 053	807
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	1 053	807

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-