

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Организация:	ООО «СКБ МТ»
Отчетная дата (число, месяц, год)	31.12.2025
Единицы измерения:	тыс. руб.

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Специальное конструкторское бюро медицинской тематики» создано и зарегистрировано в качестве юридического лица 31.08.2010 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 7 по Кировской области, свидетельство о регистрации серия 43 №002109990, ОГРН 1104312001331.

Сокращенное фирменное наименование Общества — ООО «СКБ МТ».

Адрес юридического лица: 613040, Кировская обл., г. Кирово-Чепецк, переулок Пожарный, 7

Основные виды деятельности:

- производство медицинских инструментов и оборудования;
- производство изделий из пластмасс.

Единоличным исполнительным органом является Директор - Анисимов Андрей Николаевич.

### 2. Существенные положения учетной политики

#### 2.1. Основа составления.

Общество ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой.

#### 2.2. Непрерывность деятельности

В 2025 году на деятельность организации оказывал и продолжает оказывать незначительное влияние комплекс факторов экономического и иного характера: геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Указанные обстоятельства, по мнению руководства, могут незначительно повлиять на бизнес-процессы организации в будущем, однако достоверная оценка в денежном выражении влияния и последствий указанных обстоятельств на данный момент затруднительна к прогнозированию.

В 2025 году получен убыток в размере 2 334 тыс. руб. Коэффициенты ликвидности ниже нормативных значений.

В 2025 г отрицательный денежный поток по текущей деятельности составил 20 691 тыс. руб.

Организация располагает большой величиной чистых активов (на 31.12.2024 г. - 324 311 тыс. руб., на 31.12.2025 г. – 300 513 тыс. руб.). Чистые активы положительные и значительно превышают уставный капитал.

Общество не имеет просроченной задолженности перед бюджетом, сотрудниками и кредиторами. Общество способно погашать свои обязательства.

По мнению руководства организации, имевшие место в 2025 году негативные события и условия, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительное сомнение в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Организация не имеет намерения о ликвидации, прекращении финансово-

хозяйственной деятельности и планирует получение прибыли в будущем.

Организация способна своевременно погашать свои обязательства и непрерывно продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и позднее.

### 2.3. Положения учетной политики

Операционный цикл организации не поддается четкой идентификации, принимается допущение, что его продолжительность составляет 12 месяцев.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость нематериальных активов определяются при принятии НМА к учету. Начисление амортизации нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта НМА к учету

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Переоценка основных средств не производится.

Стоимостной лимит признания активов в качестве основных средств – 100 тыс. руб.

Сроки полезного использования определяются комиссионно исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта; ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов; ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств; планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Ликвидационная стоимость по основным средствам определяют оценочным суждением членов комиссии, исходя из данных о цене возможной реализации материалов, полученных от разборки (демонтажа) объектов.

Ликвидационная стоимость признается равной нулю, когда организацией планируется использовать объекты до полного физического износа, не предполагается получение ценностей от разборки (демонтажа) объектов, которые в дальнейшем могли быть реализованы.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия основного средства к учету

Срок аренды рассчитывается, исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

Ставка дисконтирования признается равной ключевой ставке, утвержденной ЦБ РФ на дату получения контроля над ППА и увеличенной на 1,5 пункта.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске сырья в производство и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по методу средней стоимости.

Незавершенное производство и готовая продукция оцениваются в сумме прямых затрат.

Финансовые вложения отражаются в балансе по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений, при выбытии оцениваются по себестоимости каждой единицы.

Средства целевого финансирования принимаются к учету в момент получения денежных средств.

Доходы будущих периодов на финансирование капитальных затрат представляются в бухгалтерском балансе в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных обязательств.

Суммы доходов будущих периодов, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи доходов.

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается нормативным методом с использованием рассчитанного процента, по видам оплат труда, которые входят в расчет среднего заработка.

Выручка по реализации товаров, работ, услуг признается по методу начисления.

Общехозяйственные расходы ежемесячно полностью относятся на расходы отчетного периода.

Временные разницы определяются балансовым методом. Сумма налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

С отчетности за 2025 г. начато применение ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", с 01.04.2025г. - ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Данное обстоятельство не оказало влияния на финансовое положение, финансовые результаты и движение денежных средств.

### **3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.**

#### **3.1. Нематериальные активы**

Решение об изменении элементов амортизации на 31.12.2025 г. не принималось.

При инвентаризации НМА и капитальных вложений по приобретению НМА признаки обесценения не выявлены, резерв по обесценению принято решение не создавать.

Данные о наличии и движении приобретения НМА приведены в табличной части пояснений под № 6.1.

Информация по незаконченным операциям по приобретению НМА приведена в табличной части пояснений под № 6.2.

#### **3.2. Основные средства (в т.ч. ППА)**

На 31.12.2025 г. оснований для создания резерва под обесценение основных средств не выявлено, резерв по обесценению принято решение не создавать.

Решение об изменении элементов амортизации на 31.12.2025 г. не принималось.

В 2025 году организацией арендованы здания, оборудование, транспортные средства.

Затраты, связанные с доведением предметов аренды до состояния, пригодного к использованию, на 31.12.25 г. включены в первоначальную стоимость ППА, остаточная стоимость ППА на 31.12.2025 г. составляет 144 241 тыс. руб.,

Переменные платежи, которые не учтены при оценке задолженности по аренде, не привязанные к рыночным ставкам и индексам, за 2025г. составили 3 784 тыс. руб.

Раскрытие информации о наличии и движении основных средств приведено в табличной части пояснений под номером 7.1.

Раскрытие информации о наличии и движении прав пользования активами приведено в табличной части пояснений под номером 7.2.

Раскрытие информации о капитальных вложениях в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) приведено в табличной части пояснений под номером 7.3.

#### **3.3. Финансовые вложения.**

Финансовые вложения, учтенные на балансе, являются некотируемыми.

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2025г. не создан, поскольку при инвентаризации признаков обесценения не выявлено.

Данные о наличии и движении финансовых вложений приведены в табличной части пояснений под номером 8.

#### 3.4. Материально-производственные запасы.

На 31.12.2025 г. основания для формирования резерва под обесценение отсутствуют.

Данные о наличии и движении запасов приведены в табличной части пояснений под номером 9.

#### 3.5. Дебиторская задолженность

На 31.12.2025 г. сомнительные долги не выявлены, резерв по сомнительным долгам принято решение не создавать.

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений под номером 10.

Раскрытие информации о просроченной дебиторской задолженности приведено в табличной части пояснений под номером 10.1.

3.6. Уставный капитал общества составляет 12 849 тыс. руб. Доли в уставном капитале уплачены полностью. Права, предоставляемые долями в УК, закреплены в Уставе в соответствии с Федеральным законом от 08.02.1998 N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Состав учредителей:

- Евдокимов Сергей Васильевич - 81% уставного капитала,
- Анисимов Андрей Николаевич - 19% уставного капитала.

#### 3.7. Кредиты и займы

В 2025 году кредиты привлекались на пополнение оборотных средств.

Срок погашения долгосрочных кредитов - 2027, 2033 г.

Данные о наличии и движении кредитов приведены в табличной части пояснений под номером 11.

#### 3.8. Кредиторская задолженность

Данные о наличии и движении кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений под номером 11.

#### 3.9. Оценочные обязательства

Данные о наличии и движении оценочных обязательств приведены в табличной части пояснений под номером 12.

#### 3.10. Доходы по обычным видам деятельности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
Выручка от реализации товаров, работ и услуг (без НДС):	261 732	454 911
- выручка по изделиям медицинского назначения	121 258	95 110
- выручка по обработке изделий углеродного нанокompозита	111 121	340 664
- выручка по изделиям УПЭИ	26 063	19 137

#### 3.11. Расходы организации

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с

производством продукции, выполнению работ.

Себестоимость по видам деятельности приведена в нижеследующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
<b>Себестоимость продаж, в том числе:</b>	200 384	246 636
изделия медицинского назначения	89 910	49 165
работы по обработке изделий углеродного нанокompозита	81 863	169 057
изделия УПЭИ	27 224	28 414

Расходы по обычным видам деятельности по элементам

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	94 701	161 331
Затраты на оплату труда	104 867	107 842
Отчисления на социальные нужды	22 970	20 606
Амортизация	53 134	36 652
Прочие затраты	8 409	12 480
Итого по элементам	284081	338 911
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	15 659	(5 825)
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>299 740</b>	<b>333 086</b>

3.12. Проценты к уплате

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
<b>Проценты к уплате, в том числе:</b>	6 524	6 936
проценты по аренде	6 374	4 615
проценты по займам	150	2 321

3.13. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2025 год		2024 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы			640	
Целевое финансирование капитальных затрат (субсидии)	19 334		24 285	
Реализация внеоборотных активов	1 156			
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями		(440)		(544)
Прочие доходы (расходы)	2 513	(5 505)	84	(7 821)
Материальная помощь		(2 996)		(1 400)
Штрафы и иные санкции		(188)		(1)
<b>ИТОГО по видам доходов (расходов)</b>	<b>23 003</b>	<b>(9 129)</b>	<b>25 009</b>	<b>(9 766)</b>

3.14. Налоги

За 2025 год Общество получило убыток по данным декларации по налогу на прибыль в сумме 8 397 тыс. руб.

Показатель условного дохода по налогу на прибыль составляет – 7 664 тыс. руб.

Показатель постоянного налогового дохода равен 2 065 тыс. руб.

Показатели ОНО и ОНА в отчетности отражены свернуто. Ставка налога на прибыль 25%

#### 4. Связанные стороны.

В 2025 г. краткосрочные выплаты (вознаграждения) управленческому персоналу (4 чел.: директор; заместитель директора по финансовым вопросам; заместитель директора по качеству; начальник производства) составили 10 865 тыс. руб., НДСЛ удержан в размере 1 412 тыс. руб., страховые взносы начислены в размере 3 216 тыс. руб., осуществлено страхование ДМС на сумму 40 тыс. руб.

Договоры гражданско-правового характера с основным управленческим персоналом не заключались. Выплаты долгосрочного характера (вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) отсутствуют.

Бенефициары – Евдокимов Сергей Васильевич (ИНН 5837044394), Анисимов Андрей Николаевич (ИНН 434100145906).

Перечень связанных организаций, физических лиц (указать характер связанности):

- Анисимов Андрей Николаевич 19% (ИНН 434100145906);

- Евдокимов Сергей Васильевич 81% (ИНН 5837044394);

Зависимые общества:

- ООО «СКБМТ Инжиниринг» (ИНН 4312146309);

- ООО ТД «Карбоникс» (ИНН 4345339761);

Общества, находящиеся под общим контролем:

- ЗАО НПП «Мединж» (ИНН 5837005613);

- ООО «ЭНДОКАРБОН» (ИНН 5837024013);

- ООО «Кардиоплант» (ИНН 5837031684);

- ООО «Наномед» (ИНН 5837044394);

- ООО «Дельта-М» (ИНН 5837039250);

- ООО «ЦДКИ» (ИНН 5837061287);

- ООО «Мединж-П» (ИНН 5837021527),

- ООО «Медкомфорт» (ИНН 583744980),

- ООО «Инженейро» (ИНН 5837082505).

- ООО «Интрактор» ИНН 5837079245 (50%),

- ООО Мединж-М ИНН 5837021750 (50%),

- ООО УК Мединж ИНН 5837021534 (30%),

В 2025 году имелись операции со связанными сторонами:

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2025 г.		Данные за 2024 г.	
		Сальдо расчетов на 31.12.25 г. (Дебет/Кредит)	Объем операции (обороты свернуто)	Сальдо расчетов на 31.12.24 г. (Дебет/Кредит)	Объем операции (обороты свернуто)
Зависимые общества					
ООО ТД «КАРБОНИКС»					
	Вклад в УК (24%)		4,1	1,7	2,4
(поставщик)	Продажа товаров	-	2(2)	-	40(40)
ООО «СКБМТ ИНЖИНИРИНГ»					
(поставщик)	Договор НИР	(100)	1 142(1 117)	(125)	1 330(1 055)
	Вклад в УК (24%)	31	13	18	-
Общество, находящееся под общим контролем					

ЗАО НПФ «Мединко»					
(поставщик)	Договор поставки	-	14 865/(14 024)	(881)	10 898/(780)
(покупатель)	Продажа продукции	2 100	42 915/(40 815)	-	13 131/(20 902)
(арендодатель)	Договор аренды	(1 264)	16 383/(13 688)	(3 289)	5 693 / (8 982)
(Засмщик)	Договор займа	(1 007)	2 014/(1 007)		

Расчеты осуществлялись безналично. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было. Задолженность по расчетам со связанными сторонами является краткосрочной, условия расчетов - договорные.

#### 5. Прочая информация.

Среднегодовая численность работающих за 2025 г. составила 110 человек, за 2024 г. – 108 человек.

Данные о получении субсидий приведены ниже в таблице.

(тыс.руб.)

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

Приложение № 1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

6. Нематериальные активы

6.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	277	(181)	-	-	-	(11)	-	-	277	(182)
	За 2024 г.	217	(111)	60	-	-	(70)	-	-	277	(181)
в том числе:											
Изобретения	За 2025 г.	277	(181)	-	-	-	(11)	-	-	277	(192)
	За 2024 г.	217	(111)	60	-	-	(70)	-	-	277	(181)

6.2. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	списано первоначальная (переоцененная) стоимость	обесценение	затраты	фактические затраты	накопленные обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	106	-	-	-	-	-	-	106	-	
	За 2024 г.	106	-	60	-	-	(60)	-	106	-	
в том числе:											
Товарные знаки	За 2025 г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-	
	За 2024 г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-	
Изобретения	За 2025 г.	56	-	-	-	-	-	-	56	-	
	За 2024 г.	56	-	60	-	-	(60)	-	56	-	

7. Основные средства

7.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	переплассифицировано (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	316 777	(118 086)	15 306	(41)	1	(42 447)	-	-	-	-	332 043	(160 531)
	За 2024 г.	248 337	(79 970)	68 478	(38)	38	(38 154)	-	-	-	-	316 777	(118 086)
Здания	За 2025 г.	100 249	(5 484)	-	-	-	(6 567)	-	-	-	-	100 249	(12 051)
	За 2024 г.	46 225	(2 202)	54 023	-	-	(3 283)	-	-	-	-	100 249	(5 484)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	213 841	(112 101)	15 052	-	-	(35 720)	-	-	-	-	228 893	(147 821)
	За 2024 г.	200 664	(77 390)	13 214	(38)	38	(34 749)	-	-	-	-	213 841	(112 101)
Офисное оборудование	За 2025 г.	845	(499)	215	-	-	(160)	-	-	-	-	1 060	(659)
	За 2024 г.	729	(378)	116	-	-	(121)	-	-	-	-	845	(489)
Транспортные средства	За 2025 г.	2	(1)	-	(2)	1	(1)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	1 841	-	39	(39)	-	-	-	-	-	-	1 841	(1)
	За 2024 г.	717	-	1 124	-	-	-	-	-	-	-	1 841	-
Неотделимые улучшения арендованного имущества - всего	За 2025 г.	71 312	(1 055)	81 552	-	-	(7 568)	-	-	-	-	152 864	(8 623)
	За 2024 г.	-	-	71 312	-	-	(1 055)	-	-	-	-	71 312	(1 055)
Здания	За 2025 г.	71 312	(1 055)	-	-	-	(7 568)	-	-	-	-	152 864	(8 623)
	За 2024 г.	-	-	71 312	-	-	(1 055)	-	-	-	-	71 312	(1 055)

7.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3 556	(2317)	(6 166)	-	53 557	(9 816)	53 557	(9 816)
	За 2024 г.	52 318	-	(3650)	-	52 318	(3650)	52 318	(3650)
Здания	За 2025 г.	-	-	(4 586)	-	44 330	(8 096)	44 330	(8 096)
	За 2024 г.	46 647	(2317)	(3 510)	-	46 647	(3 510)	46 647	(3 510)
Сооружения	За 2025 г.	256	-	(52)	-	2 126	(448)	2 126	(448)
	За 2024 г.	1 870	-	(52)	-	1 870	(52)	1 870	(52)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	307	-	(62)	-	2 551	(530)	2 551	(530)
	За 2024 г.	2 244	-	(62)	-	2 244	(62)	2 244	(62)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 993	(26)	(26)	-	4 550	(742)	4 550	(742)
	За 2024 г.	1 557	-	(26)	-	1 557	(26)	1 557	(26)

**7.3. 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.	156	-	15 150	-	-	(15 306)	-	-	-	
	За 2024 г.	24 776	-	43 858	-	-	(68 478)	156	-	-	
в том числе:											
Офисное оборудование	За 2025 г.	156	-	59	-	-	(215)	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	272	-	-	(116)	156	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	15 052	-	-	(15 052)	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	13 214	-	-	(13 214)	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	39	-	-	(39)	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	1 124	-	-	(1 124)	-	-	-	
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	24 776	-	29 248	-	-	(54 024)	-	-	-	
Неотделимые улучшения арендованных средств	За 2025 г.	10 570	-	70 982	-	-	(81 552)	-	-	-	
	За 2024 г.	37 628	-	44 254	-	-	(71 312)	10 570	-	-	
в том числе:											
Здания	За 2025 г.	10 570	-	70 982	-	-	(81 552)	-	-	-	
	За 2024 г.	37 628	-	44 254	-	-	(71 312)	10 570	-	-	

8. 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/резерв в под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	20	-	15	-	-	-	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	22	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	20	-
в том числе: Вклады в Уставный капитал	За 2025 г.	20	-	15	-	-	-	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	22	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	20	-
Итого	За 2025 г.	20	-	15	-	-	-	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	22	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	20	-

9. Наличие и Движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	спланировано		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.	67 974	-	361 746	(373 886)	-	-	X	X	55 834	-	
	За 2024 г.	36 833	-	724 739	(683 598)	-	-	X	X	67 974	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	33 637	-	61 658	(58 139)	-	-	-	-	37 156	-	
	За 2024 г.	8 321	-	192 642	(167 325)	-	-	-	-	33 637	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	33 820	-	164 551	(184 952)	-	-	-	-	13 419	-	
	За 2024 г.	28 486	-	267 934	(262 600)	-	-	-	-	33 820	-	
Товары	За 2025 г.	-	-	779	(779)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	517	-	134 759	(130 016)	-	-	-	-	5 259	-	
	За 2024 г.	26	-	264 164	(263 673)	-	-	-	-	517	-	

10. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		На начало года		поступило				списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на фин. результат	восстановление резерва	переклассифицировано				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 853	(683)	20 482	4	(4 190)	(65)	883	-	19 084	-	-	-
	За 2024 г.	42 100	-	174 444	4	(213 695)	-	(683)	-	2 853	-	-	(683)
в том числе: Авансы выданные	За 2025 г.	933	-	8 955	-	(796)	(65)	-	-	9 027	-	-	-
	За 2024 г.	6 231	-	18 184	-	(23 482)	-	-	-	933	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	83	-	5 930	-	(3 394)	-	-	-	2 619	-	-	-
	За 2024 г.	22 599	-	26	-	(22542)	-	-	-	83	-	-	-
Расчеты по беспроцентным займам	За 2025 г.	-	-	1 007	-	-	-	-	-	1 007	-	-	-
	За 2024 г.	562	-	-	-	(562)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	За 2025 г.	635	-	3 718	-	-	-	-	-	4 353	-	-	-
	За 2024 г.	10629	-	155522	-	(165516)	-	-	-	635	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	1202	(683)	872	4	-	-	883	-	2078	-	-	-
	За 2024 г.	2079	-	712	4	(1593)	-	(683)	-	1202	-	-	(683)
Итого	За 2025 г.	2 853	(683)	20 482	4	(4 190)	(65)	883	0	19 084	-	-	-
	За 2024 г.	42 100	0	174 444	4	(213 695)	-	(683)	0	2 853	-	-	(683)

10.1. 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			683			
в том числе: Прочая			683			

**11. 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	3а 2025 г.	119 042	-	-	(9 758)	-	(6 474)	102 810
	3а 2024 г.	92 500	41542	-	(15 000)	-	-	119 042
в том числе:								
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	77 500	-	-	(9 758)	-	-	67 742
	3а 2024 г.	92 500	-	-	(15 000)	-	-	77 500
Обязательства по аренде	3а 2025 г.	41542	-	-	-	-	(6 474)	35 068
	3а 2024 г.	-	41542	-	-	-	-	41 542
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	103 841	174 316	6524	(211 700)	-	6 474	79 455
	3а 2024 г.	80 593	160 817	6936	(144 505)	-	-	103 841
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	25 787	6 672	-	(23 032)	-	-	9 427
	3а 2024 г.	22 623	15 323	-	(12 159)	-	-	25 787
Авансы полученные	3а 2025 г.	24 612	41 782	-	(24 612)	-	-	41 782
	3а 2024 г.	17 999	24 585	-	(17 972)	-	-	24 612
Расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г.	18044	7497	-	(15 616)	-	-	9925
	3а 2024 г.	21360	2725	-	(6 041)	-	-	18044
Расчеты по оплате труда	3а 2025 г.	6977	112663	-	(119 640)	-	-	-
	3а 2024 г.	18	105798	-	(98 839)	-	-	6977
Обязательства по аренде	3а 2025 г.	8503	-	6374	(13 990)	-	6 474	7361
	3а 2024 г.	-	3888	4615	-	-	-	8503
Прочая	3а 2025 г.	1603	-	-	(643)	-	-	960
	3а 2024 г.	213	1555	-	(165)	-	-	1603
Кредиты	3а 2025 г.	18315	5702	150	(14 167)	-	-	10000
	3а 2024 г.	18380	6943	2321	(9 329)	-	-	18315
Итого	3а 2025 г.	222 883	174 316	6524	(221 458)	-	-	182 265
	3а 2024 г.	173 093	202 359	6936	(159 505)	-	-	222 883

**12. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	8 804	9 490	(9 117)	(133)	9 044
	3а 2024 г.	8 739	7 718	(7 653)	-	8 804
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	8 804	9 490	(9 117)	(133)	9 044
	3а 2024 г.	8 739	7 718	(7 653)	-	8 804

Директор \_\_\_\_\_  
(наименование должности)

10 марта 2026 г.



Анисимов Андрей Николаевич  
(расшифровка подписи)