

ООО «Машиностроитель»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Машиностроитель» за 2025 год

БЛАГОВЕЩЕНСК 2026

1. Основные сведения об организации

Полное и краткое наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Машиностроитель» (ООО «Машиностроитель»).

Сведения о государственной регистрации: Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекции ФНС России № 1 по Амурской области, дата государственной регистрации: «27» октября 2016 г.

ОГРН: 1162801061378

ИНН/КПП 2801224704/280101001

Юридический и фактический адрес: 675002, Амурская обл, город Благовещенск, ул. Горького, дом 9,офис 424

Обособленных подразделений нет.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2025г. составляет 10 000,00 руб. Единственным участником общества является Фурсова Е.В. – 100 процентов уставного капитала. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Генеральный директор ООО «Машиностроитель» Квиткевич Виталий Владимирович

Основной вид деятельности общества – 25.62 Обработка металлических изделий механическая

ООО «Машиностроитель» применяет общую систему налогообложения.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Среднесписочная численность работников Общества (человек):

на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
100	104	106

2. Основные принципы составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность предприятия за отчетный период была сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности**.**

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и систематизированную в соответствии с указанными федеральным законом и ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Состав форм бухгалтерской отчетности – полный.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось:

- в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора от 27 декабря 2024 года Приказом № 1/учп от 27.12.2024г.
- с применением комплексной программы «1С: Комплексная автоматизация (1С:Предприятие), версия 8.3» «1С: Заработная плата и Управление персоналом, версия 8.3».

Неприменение правил бухгалтерского учета действующих в РФ отсутствуют.

Настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности Общества, которое предполагает реализацию активов, урегулирование обязательств и договорных обязательств в ходе обычной деятельности. Исходя из текущих условий, руководство имеет достаточные основания полагать, что Общество располагает необходимыми ресурсами для продолжения деятельности в обозримом будущем. Соответственно, Общество будет и дальше придерживаться принципа непрерывности деятельности, лежащего в основе подготовки настоящей бухгалтерской отчетности.

3. Основные элементы учётной политики, принятой в организации

Принятая предприятием учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

Учетная политика Общества на 2025 год для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом директора ООО «Машиностроитель» № 1/учп, №2/учп от 27 декабря 2024 года.

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

- Федеральный закон от 06.12. 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07 1998 г. № 34н;
-Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные приказом Минфина России от 31.10. 2000 № 94н.

Учетная политика в целях бухгалтерского учета

3.1.1. Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства"и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Принятие ОС к учету.

- Актив, удовлетворяющий условиям п.4. ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

- Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п.4 ФСБУ 6/2020 принимается к учету на счет 01 «Основные средства» (или счет 03 «Доходные вложения в материальные ценности») вне зависимости от ввода в эксплуатацию.

Срок полезного использования объектов ОС.

-Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

(Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

- Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

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

- В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:
- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- сооружения;
- транспортные средства;
- машины и оборудование;
- прочие основные средства.
- Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

- По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

3.1.2. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Учет приобретения материалов.

- Предприятие применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов предназначенных для управленческих нужд (п.2.ФСБУ 5/2019)
- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей», учетные цены не применяются.
- ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.
- Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

Учет списания материалов.

- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится предприятием по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество, и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода устанавливается месяц.
- Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары", с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации.

3.1.3. Учет затрат. Незавершенное производство

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.
- Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).
- В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы.

Себестоимость производства продукции

- В составе прямых расходов отражаются:

расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции;
амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции;
расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции;
другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.
- Незавершенное производство (затраты на изготовление продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом) на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.
- В составе прямых расходов при оказании услуг отражаются:
расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в оказании услуг, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
расходы на приобретение материалов, используемых при оказании услуг;
амортизация основных средств, непосредственно используемых при оказании услуг;
расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при оказании услуг;
другие расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг.

3.1.4. Готовая продукция

Учет готовой продукции ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учет ФСБУ5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.
Учет выпуска готовой продукции.
- Для учета выпущенной продукции применяется счет 43 "Готовая продукция" в оценке по нормативной (плановой) производственной себестоимости.
- Нормативная (плановая) себестоимость готовой продукции определяется по производственной себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов, и другие затраты на производство продукции.
- Расходы на упаковку готовой продукции, не формирующие ее производственную себестоимость (понесенные после выпуска готовой продукции, сдачи на склад и т.д.), не распределяются между отгруженной (проданной) готовой продукцией и остатком готовой продукции на конец каждого месяца, а относятся на расходы на продажу в полной сумме.
- Отклонения между фактической себестоимостью и стоимостью готовой продукции по учетным ценам учитываются на счете 43 «Готовая продукция».
- Пересчет учетной стоимости остатков готовой продукции в связи с переходом от одного вида учетной цены к другому, а также в случае изменения величины учетных цен не производится.
- Единицей бухгалтерского учета готовой продукции является номенклатурный номер.
Учет отгрузки готовой продукции.
- При передаче готовой продукции на продажу или иные цели ее оценка производится по стоимости каждой единицы.

3.1.5. Резервы под обесценение запасов.
- Резерв под обесценение материалов, товаров, готовой продукции не создается.

3.1.6. Резервы по сомнительным долгам

Выявление сомнительной дебиторской задолженности

- Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
- Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.
- При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.
- если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается директором предприятия.
- если на отчетную дату у предприятия имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается директором предприятия.
- величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

3.1.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Последующая оценка финансовых вложений

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежемесячно.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.1.8. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107 н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

3.1.9. Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Новые формы бухгалтерской отчетности применяются на основе образцов, приведенных в приложениях № 3 - № 8 к ФСБУ 4/2023, формируемые в бухгалтерской конфигурации 1С: Предприятие 8 в качестве регламентированных отчетов.

Отчетным периодом для составления годовой бухгалтерской (финансовой) является календарный год, под которым понимается период времени с 1 января по 31 декабря включительно.

Уровень существенности.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером, либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

3.2. Учетная политика в целях налогового учета

В ООО «Машиностроитель» применяется общая система налогообложения для всей деятельности. Спецрежимы не применяются.

В связи с чем, ООО «Машиностроитель» является плательщиком НДС, налога на прибыль организаций, транспортный налог.

По НДС.

Учет расчетов с бюджетом по НДС ведется в бухгалтерском учете на счете 68, субсчет 02 «Расчеты с бюджетом по НДС». Исчисление налога на добавленную стоимость осуществлялось предприятием по ставкам 20%.

По налогу на прибыль организаций

Согласно учетной политике налоговый учет принято вести с применением регистров бухгалтерского учета, дополнив их необходимыми реквизитами по правилам главы 25 НК РФ.

Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется по методу начисления.

При списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), в соответствии с принятой организацией

учетной политикой для целей налогообложения применяется метод оценки по средней стоимости. При реализации покупных товаров стоимость приобретения данных товаров списывается на расходы по средней стоимости.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

4. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

5. Проведение инвентаризации

Одна из основных задач ведения бухгалтерского учета и состояния отчетности – формирование полной и достоверной информации о деятельности организации и ее имущественном положении.

Для обеспечения достоверности данных учета и отчетности организации должны регулярно проводить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств.

В учетной политике закреплены сроки проведения инвентаризации:

- товаров, ГСМ, материалов, МБП – один раз в год и при смене МОЛ;
- расчетов с покупателями, заказчиками, подрядчиками – на 31 декабря.

Инвентаризация проводится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Ревизионная комиссия не создавалась.

6. Основные показатели деятельности

В 2025 году ООО «Машиностроитель» занималось основным видом деятельности Обработка металлических изделий механическая ,производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых

Метод определения выручки для целей бухгалтерского учета и заполнения финансовой отчетности установлен по выполнению работ, услуг, на основании документов, универсальных-передаточных документов (УПД) или Счетов-фактур.

Выручка признается в бухгалтерском учете на основании принятых и подписанных заказчиками УПД.

Аналитический учет доходов организован на субсчете счета 90.01 по видам деятельности:

90.01.1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения»

Аналитический учет себестоимости организован на субсчете счета 90.02 по видам деятельности:

90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности основной системой налогообложения»

Аналитический учет по счету 91 «Прочие доходы и расходы» ведется по каждому виду прочих доходов и расходов. Прочие доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

тыс.руб

Форма 2	строка	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	**2110**	**320 731**	**269 008**
Себестоимость	**2120**	**-288 848**	**-240 714**
Валовая прибыль	**2100**	**31 883**	**28 294**
Коммерческие расходы	**2210**	**-2 719**	**-3 112**
Управленческие расходы	**2220**	**-489**	**-680**
Прибыль от продаж	**2200**	**28 675**	**24 492**
Проценты к получению	**2320**	**-**	**-**
Проценты к уплате	**2330**	**-596**	**-**
Прочие доходы	**2340**	**1 260**	**485**
Иная операционная деятельность	23401	1 260	485
Прочие расходы	**2350**	**-299**	**-8 116**
Иная операционная деятельность	23501	-299	- 8116
Прибыль до н/о	**2300**	**29 040**	**16 861**
Налог на прибыль	**2410**	**-7 378**	**-3 458**
Прочее (пени,штрафы)	**2460**	**- 2 477**	**-35**
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**19 185**	**13 368**

7. Управленческие расходы

Управленческие расходы (непосредственно не связанные с производством – счет 26) не включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции и относятся на управленческие расходы – счет 90.08.

8. Основные средства.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование, а также транспортные средства, другие виды основных средств. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4, 4.1.,4.3,4.5

9. Запасы

По строке баланса 1210 по состоянию на 31.12.2025 отражаются запасы по балансовой стоимости в сумме 127 465 тыс. руб. Информация в разрезе видов запасов (балансовой стоимости на начало и конец отчетного периода, сверке остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обеспечения на начало и конец периода и движения запасов за отчетный период) представлена в таблице №6.1 в табличной засти пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

По строке баланса 1230 по состоянию на 31.12.2025 года отражается краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 31 632 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде, при условии отсутствия остатков дебиторской задолженности на начало и конец отчетного периода. Информация о дебиторской задолженности приведена в таблице 7.1 Приложения к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

По строке баланса 1520 по состоянию на 31.12.2025 года отражается краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 91 452 тыс. руб. Информация о кредиторской задолженности приведена в таблице 8.1 Приложения к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

11. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Организация применяет налоговую ставку 25 %

Прибыль для целей налогообложения, в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2025 год составила 29 512 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 7 378 тыс. руб.

12. Движение по счетам в банках и в кассе организации.

По строке 1250 бухгалтерского баланса отражены денежные средства и денежные эквиваленты в сумме 32 464 тыс.руб.

Общество осуществляет расчётные операции по перечислению денежных средств через кредитные организации (банки), путём выдачи платёжного поручения о списании денежных средств в адрес получателя. Учёт по расчётным счетам, ведётся на счёте 51 «Расчётные счета», 52 «Валютные счета», 55 «Специальные счета в банках», 57 «Переводы в пути», 50 «Касса» расчёт наличными денежными средствами.

13. Долгосрочные обязательства.

В строке баланса 1410 по состоянию на 31.12.2025г. отражается задолженность долгосрочного займа в сумме 59 463 тыс. руб. ООО «Машиностроитель» в 2024году заключил и подписал Договор целевого займа №ДЗ-122/24 от 21.04.2024г.с Фондом развития промышленности и Фондом развития Амурской области.

14. О непрерывности деятельности

ООО «Машиностроитель» создано 27.10.2016 г., организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения ликвидации, существенного сокращения деятельности и, соответственно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на продукцию и услуги общества.

15. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой формирования отчетности за 2025 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества, значительных изменений активов не произошло.

16. Информация об исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенные ошибки предшествующих периодов в 2025 году выявлены не были.

17. Заключение

Годовая бухгалтерская отчетность содержит достоверную, сопоставимую, уместную, надежную информацию о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в

финансовом положении компании.

Бухгалтерский учет велся с определенной степенью осторожности в процессе формирования суждений в условиях неопределенности, так что бы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы – занижены.

Активы, обязательства, капитал, доходы и расходы признавались тогда, когда они возникали, регистрировались в учетных регистрах и представлены в бухгалтерской отчетности в тех периодах, к которым они относятся. Расходы признаны в отчете о финансовых результатах на основе непосредственного соотнесения понесенных затрат и полученных конкретных статей доходов.

Генеральный директор ООО «Машиностроитель» Квиткевич В.В.

30 марта 2026 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	31 384	(13 596)	46 584	-	-	(8 237)	-	-	-	-	-	77 968	(21 833)
	За 2024 г.	21 173	(9 537)	10 211	-	-	(4 059)	-	-	-	-	-	31 384	(13 596)
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.	21 862	(9 018)	46 584	-	-	(6 816)	-	-	-	-	-	68 446	(15 835)
	За 2024 г.	16 594	(6 797)	5 268	-	-	(2 221)	-	-	-	-	-	21 862	(9 018)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	9 101	(4 291)	-	-	-	(1 378)	-	-	-	-	-	9 101	(5 669)
	За 2024 г.	4 159	(2 496)	4 943	-	-	(1 795)	-	-	-	-	-	9 101	(4 291)
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.	420	(287)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	420	(329)
	За 2024 г.	420	(244)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	420	(287)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	56 135	17 788	11 637
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	52 612	12 844	9 797
Транспортные средства	3 432	4 811	1 663
Другие виды основных средств	91	134	177
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	-	-	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	45 967	-	617	-	-	(46 584)	-	-
	За 2024 г.	-	-	56 177	-	-	(10 211)	45 967	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	45 967	-	617	-	-	(46 584)	-	-
	За 2024 г.	-	-	51 235	-	-	(5 268)	45 967	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 943	-	-	(4 943)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	109 927	-	270 854	(253 315)	-	-	X	X	127 465	-
	За 2024 г.	102 941	-	210 056	(203 070)	-	-	X	X	109 927	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	54 900	-	121 449	(2 421)	-	-	(119 118)	-	54 811	-
	За 2024 г.	43 451	-	101 648	(2 439)	-	-	(87 761)	-	54 900	-
Готовая продукция	За 2025 г.	52 142	-	-	(212 172)	-	-	232 685	-	72 654	-
	За 2024 г.	59 489	-	1	(145 813)	-	-	138 464	-	52 142	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	2 885	-	149 405	(38 722)	-	-	(113 567)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	108 406	(54 818)	-	-	(50 704)	-	2 885	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	17 401	-	26 099	-	(11 868)	-	-	-	31 632	-
	За 2024 г.	16 892	-	14 190	-	(13 050)	-	-	-	17 401	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 212	-	2 111	-	(2 866)	-	-	-	3 456	-
	За 2024 г.	2 718	-	2 641	-	(1 148)	-	-	-	4 212	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 556	-	23 904	-	(5 054)	-	-	-	25 406	-
	За 2024 г.	12 814	-	5 365	-	(11 623)	-	-	-	6 556	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	603	-	-	-	(600)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	1 234	-	-	-	-	-	603	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 273	-	84	-	(658)	-	-	-	698	-
	За 2024 г.	439	-	1 069	-	(236)	-	-	-	1 273	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 751	-	-	-	(2 683)	-	-	-	2 068	-
	За 2024 г.	876	-	3 875	-	-	-	-	-	4 751	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	6	-	(3)	-	-	-	6	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	17 401	-	26 099	-	(11 868)	-	-	X	31 632	-
	За 2024 г.	16 892	-	14 190	-	(13 050)	-	-	X	17 401	-

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:	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	60 000	-	-	(537)	-	-	59 463
	За 2024 г.	-	60 000	-	-	-	-	60 000
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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	60 000	-	-	(537)	-	-	59 463
	За 2024 г.	-	60 000	-	-	-	-	60 000
Долгосрочные кредиты	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.	56 050	61 595	-	(26 175)	-	-	91 470
	За 2024 г.	67 882	32 825	-	(45 259)	-	-	56 050
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 909	10 784	-	(1 590)	-	-	11 103
	За 2024 г.	1 808	748	-	(646)	-	-	1 909
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 525	33 113	-	(16 232)	-	-	35 406
	За 2024 г.	19 194	17 239	-	(17 908)	-	-	18 525
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	30 917	-	-	(7 941)	-	-	22 976
	За 2024 г.	42 966	13 968	-	(26 620)	-	-	30 917
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	66	22	-	(31)	-	-	57
	За 2024 г.	59	23	-	(16)	-	-	66
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	18	-	-	-	-	-	18
	За 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	126	-	-	-	-	126
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	14 474	-	-	-	-	14 474
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	294	1 924	-	(83)	-	-	2 136
	За 2024 г.	244	51	-	-	-	-	294
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 023	1 152	-	-	-	-	5 175
	За 2024 г.	3 486	537	-	-	-	-	4 023
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	298	-	-	(298)	-	-	-
	За 2024 г.	124	241	-	(67)	-	-	298
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	116 050	61 595	-	(26 712)	-	X	150 933
	За 2024 г.	67 882	92 825	-	(45 259)	-	X	116 050

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	152 838	113 810
Затраты на оплату труда	97 222	82 800
Отчисления на социальные нужды	23 106	18 085
Амортизация	8 237	4 059
Прочие затраты	59 592	44 907
Итого по элементам	340 995	263 662
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(48 939)	(19 146)
Итого расходы по обычным видам деятельности	292 056	244 516

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-