

# Акционерное общество «Фирма Изотерм»

196655, г. Санкт-Петербург, г. Колпино, тер. Ижорский завод, д. 104, лит А, пом. 7-Н тел.: 8-800-511-06-70, (812) 460-88-22, 322-88-82;  
e-mail:inbox@isoterm.ru, www.isoterm.ru

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

### 1. Основные сведения об организации.

Дата государственной регистрации: «15» сентября 1997 г.

Зарегистрировано Решением Регистрационной палаты г. Санкт-Петербурга № 77378 от 15.07.1997 г. Свидетельство № 51088.

ИНН: 7817030333 КПП: 781701001

Форма собственности - частная.

Юридический адрес - 196655, Санкт-Петербург г, Колпино г, Ижорский з-д тер, дом № 104, Лит. А, пом. 7-Н

Основной вид деятельности - производство радиаторов (отопительных конвекторов).

Среднесписочная численность сотрудников, включая обособленное подразделение, по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 175 человек, по состоянию на 31.12.2025 г. – 156 человек.

ФОТ за 2025 год составил –208 077 тыс. руб., в том числе:

Зарплата АУП- 134 927 тыс. рублей;

Взносы в фонды – 37 674 тыс. рублей;

НДФЛ удержанный и перечисленный- 29 087 тыс. рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бух. учета в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 № 157н.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

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

Организация включена в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства и относится к категории средних предприятий. В течение 2025 г. судебных разбирательств не было.

Уставный капитал на 31.12.2025 г. составляет 3953 тыс. руб. в виде обыкновенных именных бездокументарных акций номиналом 10 руб. каждая в количестве 395324 штуки – оплачен полностью. 100% акций АО «Фирма Изотерм» принадлежит единственному акционеру - ООО «Изотерм».

ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО АО "ФИРМА ИЗОТЕРМ" по адресу: 117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 26, стр.11, КПП 772644001.

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг АО «Фирма Изотерм» (гос. регистрационный

№1-01-00266-D) осуществляется регистратором. Полное наименование регистратора: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НЕЗАВИСИМАЯ РЕГИСТРАТОРСКАЯ КОМПАНИЯ Р.О.С.Т.".

Место нахождения и ИНН регистратора: 107076, Россия, г. Москва, улица Стромынка, д. 18, корп. 5Б, ИНН 7726030449. Лицензия регистратора: №045-13976-000001, дата выдачи 03.12.2002, бессрочная, выдана Центральным банком Российской Федерации.

Состав совета директоров АО «Фирма Изотерм»:

Нестерова В.С., гражданин РФ; Исаев И.Ю., гражданин РФ; Пименов С.В., гражданин РФ;

Чеботарев А.И., гражданин РФ. Единственным акционером АО «Фирма Изотерм» является ООО «Изотерм», доля – 100%.

Данные об аудиторе: ООО "ПромСтройАудит Консалт", является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 11906110743, Свидетельство от 27.12.2019 г.

В 2024 году аудит был проведен: ООО "ПромСтройАудит Консалт", является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 11906110743, Свидетельство от 27.12.2019 г.

Нестерова Виктория Сергеевна, гражданин Российской Федерации, - Генеральный директор АО «Фирма Изотерм»- лицо, ответственное за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственную деятельность и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности. Назначена на должность генерального директора на основании Протокола заседания Совета директоров от 31.08.2023 г. с 31.08.2023 г. сроком на 3 (три) года.

## **2. Выручка (доходы) от реализации.**

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доходы от реализации в 2025 году составили 824 242 567,12 руб. (без НДС).

### **Основные поставщики:**

ООО «АНКОР» (ИНН 6314018289) – дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. – 446 тыс.руб.;

ООО "ЗЦМ ПРОММАШ" (ИНН 7717802811) – кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. – 13 127 тыс.руб.;

ООО "ИЗА-МСК" (ИНН 7715307667) – дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. – 2 638 тыс.руб.;

АО "СЕВЕРСТАЛЬ ДИСТРИБУЦИЯ" (ИНН 3528015184) – кредиторская задолженность - 2 146 тыс.руб.; ООО "УРАЛЬСКАЯ МЕТАЛЛОТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ" (ИНН 6612015300) – задолженность на 31.12.2025 г. отсутствует.

### **Основные покупатели:**

ООО «АЛЛАНИТ» (ИНН 2465082970) – кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. - 65 тыс.руб.;

ООО «ВЕСТЕР» (ИНН 7203403784) – дебиторская задолженность на 31.12.2025 г.- 15 895 тыс.руб.;

ООО "ТД ГОЛЬФСТРИМ" (ИНН 7713491227)-кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.- 1 046 тыс.руб.; ТОО «ЭНКО» (БИН 960940000556)-кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.- 3 691 тыс.руб.;

ООО "ЮЖНЫЙ ИНЖИНИРИНГ" (ИНН 5024195252) – на 31.12.2025 г. задолженность отсутствует;

ООО ПАТ-ТЕХНОЛОДЖИ (ИНН 7714892863) - кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.- 5 239 тыс.руб.;

ООО ДС - МОНОЛИТ" (ИНН 7734594946) - кредиторская задолженность на 31.12.2025 г.- 7 714 тыс.руб.

## **3. Расчеты по налогу на прибыль.**

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

Налоговая база по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2025 год составила 20 852 031 руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году - 25%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 5 213 007 руб.

## **4. Сведения об учетной политике организации и изменении бухгалтерской отчетности.**

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от

6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика на 2025 год утверждена Приказом генерального директора. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»,

не было изменений учетной политики, структуры отчетности и, соответственно, для обеспечения сопоставимости показателей БФО 2025 года не требовалась корректировка данных за 2024 год.

- 4.1 В организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.  
Резервы под обесценивание запасов не создаются.  
Все объекты ОС и НМА после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.  
Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.
- 4.2 Учет стоимости материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
- 4.3 Списание материально-производственных запасов в производство производится по ФИФО.
- 4.4 Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- 4.5 Остаток по счету 07 отражается по статье баланса «Основные средства» в общей сумме остатков, остаток по счету 08 отражается по статье баланса «Основные средства».
- 4.6 На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 13 729 422,41 руб.

- 4.1 В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

- 4.2 Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.
- 4.3 Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

В 2025 году проведена инвентаризация, материалов, инструмента, готовой продукции, денежных средств, дебиторской, кредиторской задолженности. Излишки и недостачи, обнаруженные в ходе инвентаризации отражены в бухгалтерском учете на 31.12.2025 года.

Предприятие подлежит обязательной аудиторской проверке.

## **5. Капитал и резервы.**

В 2025 году показатель раздела «Капитал и резервы» был увеличен за счет нераспределенной прибыли. Стоимость чистых активов по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 213 746 тыс. руб., на 31 декабря 2024 год – 204 107 тыс. руб.

В 2025 году дивиденды не выплачивались.

## **6. Прибыль на одну акцию.**

В 2025 году прибыль составила 24,39 руб. в расчете на одну акцию (9 640 тыс. руб./ 395 324 шт.).

В 2024 году прибыль составила 156,61 руб. в расчете на одну акцию (61 912 тыс. руб./ 395 324 шт.).

## **7. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.**

В составе заемных средств отражена:

- задолженность по кредитному соглашению №SE0363/1SPB от 26.07.2019 г. с АО «Райффайзенбанк» на 31.12.2025 года составляет 18 502 тыс. руб. Гашение происходит в полном соответствии с графиком. Срок погашения - 26.07.2029 г. Остаток задолженности на Кредит обеспечен договором ипотеки (залог недвижимого

имущества). Процентная ставка по кредиту - 8.5 %.

- задолженность по кредитному соглашению №SE1510/1SPB от 29.02.2024 г. с АО «Райффайзенбанк» на 31.12.2025 года составляет 63 047 тыс. руб. Срок погашения - 28.02.2029 г., начиная с 17.06.2024 г. Гашение происходит в полном соответствии с графиком. Кредит обеспечен договором ипотеки (залог недвижимого имущества). Процентная ставка по кредиту – 13.5 %.

- задолженность по договору целевого займа с Некоммерческой унитарной организацией «Фонд развития промышленности Санкт-Петербурга» от 27.12.2022 г. на 31.12.2024 года составляет 30 160 тыс.руб. Срок погашения – 24.12.2027 г., начиная с 31.03.2023 г. Остаток задолженности. Гашение производится в полном соответствии с графиком. Займ обеспечен банковской гарантией Совкомбанка и Договором залога движимого имущества. Процентная ставка по займу – от 1% (в течение первых 12-ти месяцев использования займа) до 5% (начиная с 37-го месяца использования займа).

В составе долгосрочной задолженности, отражены обязательства по кредитным соглашениям, срок погашения которых в соответствии с графиками превышает 12 месяцев: 111 710 тыс. руб.

В составе краткосрочной задолженности по состоянию на 31.12.2025 г. отражена сумма начисленных к уплате процентов АО «Райффайзенбанк» в размере 465 тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений управленческому персоналу в отчетном периоде не начислялось и выплачивалось.

Операции с ценными бумагами/векселями отсутствовали.

## 8. Обеспечение обязательств.

Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам по собственным обязательствам:

По состоянию	Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения(тыс. руб.)
на 31 декабря 2022 года	Кредитное соглашение	Залог недвижимого имущества (договор ипотеки)	26.07.2029	116 520
на 31 декабря 2023 года	Кредитное соглашение	Залог недвижимого имущества (договор ипотеки)	26.07.2029	116 520
на 31 декабря 2024 года	Кредитное соглашение	Залог недвижимого имущества (договор ипотеки)	28.02.2029	166 355
на 31 декабря 2025 года	Кредитное соглашение	Залог недвижимого имущества (договор ипотеки)	28.02.2029	166 355

## 9. Аффилированные лица.

Информация об операциях с аффилированными лицами в соответствии с требованиями ПБУ 11/2000 "Информация об аффилированных лицах":

- ООО «Изотерм», ИНН 7817326980 - Акционер АО «Фирма Изотерм» (100%).

Генеральный директор - Нестерова Виктория Сергеевна.

Взаимоотношения - Договор аренды помещения. Объем реализации – 12 000 руб. в год.

- Нестерова Виктория Сергеевна - генеральный директор АО «Фирма Изотерм».

Годовое вознаграждение (ФОТ за 2025 год) отсутствовало. Заработная плата не начислялась и не выплачивалась. Страховые взносы не начислялись.

Пособия по временной нетрудоспособности в 2025 году не выплачивались.

## 10. Бенефициарные владельцы.

Информация о связанных и бенефициарных владельцах (ПБУ 11/2008 и 115-ФЗ):

Бенефициарным владельцем АО «Фирма Изотерм» является Нестерова Виктория Сергеевна.

## **11. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.**

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

## **12. События после отчетной даты.**

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

## **13. Непрерывность деятельности, оценка рисков.**

Предприятие будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

В процессе хозяйственной деятельности у Предприятия возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовый результат деятельности. В целях минимизации возможного негативного влияния Общество проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, их регулирование. Деятельность Организации подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин, руководство принимает все меры для своевременной оценки указанных рисков. Предприятие пользуется заемными средствами, поэтому изменение процентных ставок по обязательствам влияет на его финансовое состояние. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Организация намерена планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений. По прогнозу органов государственной статистики в ближайшие годы темпы инфляции не снизятся в значительной степени, соответственно темпы роста потребления будут зависеть от темпов роста доходов населения. Степень влияния данного фактора на деятельность Общества можно оценить, как низкую. Общество является российской компанией, осуществляющей свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому существенное влияние на его деятельность могут оказывать общие изменения в государстве. Риски, связанные с введением чрезвычайного положения, с опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением в транспортном сообщении в отдельных регионах, в деятельности компании отсутствуют. Международная политическая обстановка и объявленные в адрес и РФ санкции, в т.ч. на банки с долей государственного участия, не оказывает, и не будет оказывать существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности за 2025 год по мнению Организации.

Годовой отчет общества за отчетный год планируется утвердить во втором квартале 2026 г. Протоколом общего годового собрания акционеров Акционерного общества «Фирма Изотерм».

30.03.2026 г.

Генеральный директор

В.С.Нестерова

**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		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	900	(351)	16 866	-	-	(788)	-	-	-	-	-	17 766	(1 139)
	3а 2024 г.	1 287	(429)	154	(541)	(236)	(158)	-	-	-	-	-	900	(351)
в том числе: Прочие	3а 2025 г.	746	(351)	16 866	-	-	(772)	-	-	-	-	-	16 866	(1 123)
	3а 2024 г.	746	(241)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-	746	(351)
из них исключительные права	3а 2025 г.	154	-	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	154	(16)
	3а 2024 г.	541	(188)	154	(541)	(236)	(47)	-	-	-	-	-	154	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	16 627	14 342	921
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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.	397 263	(142 404)	123 253	(3 805)	9 711	(45 827)	-	-	-	-	-	516 712	(178 520)
	За 2024 г.	247 572	(115 840)	152 083	(2 392)	22 225	(28 789)	-	-	-	-	-	397 263	(142 404)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	270 908	(112 822)	51 480	-	-	(29 794)	-	-	-	-	-	322 389	(142 616)
	За 2024 г.	170 317	(92 790)	102 498	(1 907)	1 740	(21 771)	-	-	-	-	-	270 908	(112 822)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	10 572	(5 138)	1 011	-	-	(500)	-	-	-	-	-	11 584	(5 638)
	За 2024 г.	10 860	(4 847)	-	(288)	288	(579)	-	-	-	-	-	10 572	(5 138)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 071	(591)	129	-	-	(271)	-	-	-	-	-	1 200	(862)
	За 2024 г.	762	(312)	309	-	279	-	-	-	-	-	-	1 071	(591)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 860	(1 161)	382	-	-	(429)	-	-	-	-	-	2 242	(1 591)
	За 2024 г.	1 801	(1 092)	256	(197)	197	(267)	-	-	-	-	-	1 860	(1 161)
Транспортные средства	За 2025 г.	24 445	(9 371)	-	(3 805)	3 805	(4 239)	-	-	-	-	-	20 640	(9 805)
	За 2024 г.	10 302	(6 823)	14 143	-	-	(2 548)	-	-	-	-	-	24 445	(9 371)
Здания	За 2025 г.	55 512	(11 899)	59 652	-	-	(2 974)	-	-	-	-	-	115 164	(14 874)
	За 2024 г.	43 858	(9 549)	11 654	-	-	(2 350)	-	-	-	-	-	55 512	(11 899)
Земельные участки (ППА)	За 2025 г.	15 215	-	9 438	-	-	(535)	-	-	-	-	-	24 652	(535)
	За 2024 г.	-	-	15 215	-	-	-	-	-	-	-	-	15 215	-
Сооружения	За 2025 г.	17 680	(1 421)	1 162	-	-	(1 178)	-	-	-	-	-	18 842	(2 599)
	За 2024 г.	9 673	(428)	8 007	-	-	(994)	-	-	-	-	-	17 680	(1 421)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	63 845	(7 073)	-	(10 641)	(5 906)	(7 676)	-	-	-	53 204	(8 843)
	За 2024 г.	24 707	(5 981)	45 186	(6 049)	(2 277)	(3 369)	-	-	-	63 845	(7 073)
в том числе:												
Аренда земли	За 2025 г.	15 214	-	-	-	-	(535)	-	-	-	15 214	(535)
	За 2024 г.	-	-	15 214	-	-	-	-	-	-	15 214	-
Лизинг	За 2025 г.	48 630	(7 073)	-	(10 641)	(5 906)	(7 141)	-	-	-	37 990	(8 308)
	За 2024 г.	24 707	(5 981)	29 972	(6 049)	(2 277)	(3 369)	-	-	-	48 630	(7 073)

##### 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	337 755	254 859	162 649
Неамортизируемые основные средства - всего	9 438	-	-

##### 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	56 257	67 410	-
в том числе:			



## 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.	135 991	-	1 538 259	(1 517 883)	-	-	X	X	156 367	-
	За 2024 г.	111 377	-	1 518 796	(1 494 182)	-	-	X	X	135 991	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	90 062	-	426 532	(428 605)	-	-	-	-	87 989	-
	За 2024 г.	92 943	-	409 718	(412 599)	-	-	-	-	90 062	-
Готовая продукция	За 2025 г.	28 305	-	520 358	(520 987)	-	-	-	-	27 676	-
	За 2024 г.	13 962	-	504 973	(490 630)	-	-	-	-	28 305	-
Товары	За 2025 г.	15 722	-	12 984	(81)	-	-	-	-	28 624	-
	За 2024 г.	28	-	15 819	(125)	-	-	-	-	15 722	-
Готовая продукция отгруженная	За 2025 г.	367	-	29	(150)	-	-	-	-	246	-
	За 2024 г.	371	-	-	(4)	-	-	-	-	367	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 261	-	1 113 827	(1 103 258)	-	-	-	-	11 831	-
	За 2024 г.	3 870	-	509 673	(512 282)	-	-	-	-	1 261	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	152 525	(1 997)	1 887 839	-	(1 934 131)	(27)	139	-	106 206	(1 858)
	За 2024 г.	170 375	(2 638)	114 592	5	(132 034)	(413)	641	-	152 525	(1 997)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	33 365	(1 997)	961 173	-	(959 060)	-	139	-	35 478	(1 858)
	За 2024 г.	38 383	(2 638)	25 952	-	(30 819)	(151)	641	-	33 365	(1 997)
Авансы выданные	За 2025 г.	90 355	-	253 624	-	(317 679)	(27)	-	-	26 280	-
	За 2024 г.	76 506	-	88 497	-	(74 386)	(262)	-	-	90 355	-
Прочая	За 2025 г.	33 955	-	693 872	-	96 789	-	-	-	50 564	-
	За 2024 г.	55 487	-	143	5	(26 829)	-	-	-	28 805	-
Итого	За 2025 г.	152 525	(1 997)	1 887 839	-	(1 934 131)	(27)	139	X	106 206	(1 858)
	За 2024 г.	170 375	(2 638)	114 592	5	(132 034)	(413)	641	X	152 525	(1 997)

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	169 851	25 698	-	(60 569)	-	-	134 980
	За 2024 г.	69 104	109 699	-	(8 952)	-	-	169 851
в том числе:								
Кредиты	За 2025 г.	130 422	-	-	(18 712)	-	-	111 710
	За 2024 г.	56 646	82 728	-	(8 952)	-	-	130 422
Займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	39 429	25 698	-	(41 857)	-	-	23 270
	За 2024 г.	12 458	26 971	-	-	-	-	39 429
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	235 418	2 264 061	12 759	(2 244)	(8 095)	-	260 026
	За 2024 г.	275 466	218 754	8 940	(267 672)	(70)	-	235 418
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 333	722 483	442	(643 413)	(8 095)	-	118 839
	За 2024 г.	58 672	24 970	3	(44 303)	(9)	-	39 333
Авансы полученные	За 2025 г.	158 488	897 050	-	(941 710)	-	-	113 828
	За 2024 г.	166 413	113 230	-	(121 095)	(61)	-	158 488
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	10 282	407 253	-	(390 611)	-	-	23 883
	За 2024 г.	27 364	17 120	-	(34 240)	-	-	10 282
Прочая	За 2025 г.	11 063	222 050	-	(9 103)	-	-	13 785
	За 2024 г.	11 274	3 124	55	(3 352)	-	-	11 101
Кредиты	За 2025 г.	543	11 935	12 190	(24 204)	-	-	465
	За 2024 г.	11 743	39 809	8 173	(59 182)	-	-	543
Займы	За 2025 г.	15 709	218	127	(16 054)	-	-	-
	За 2024 г.	-	20 500	709	(5 500)	-	-	15 709
Итого	За 2025 г.	405 269	2 289 759	12 759	(62 813)	(8 095)	X	395 006
	За 2024 г.	344 570	328 453	8 940	(276 624)	(70)	X	405 269

### 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.	2 783	25 248	(13 551)	(750)	13 729
	За 2024 г.	172	15 944	(13 333)	-	2 783

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	9 905	34 800
Выданные - всего	166 355	166 355	116 520

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	403 649	411 053
Затраты на оплату труда	21 020	184 726
Отчисления на социальные нужды	45 250	34 576
Амортизация	39 937	28 947
Прочие затраты	113 445	134 390
Итого по элементам	819 460	793 692
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(22 723)	(27 423)
Итого расходы по обычным видам деятельности	796 737	766 269

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	1 806	7 009
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	6 009
на финансирование текущих расходов	1 806	1 000

### 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.	-	-	-	-