

Пояснения к бухгалтерскому  
балансу на 31.12.2025 год и  
отчету о финансовых  
результатах за 2025 год

---

ООО «КМК завод»

## 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

### 1.1. Сведения об Обществе

Наименование показателя	Расшифровка показателя
1	2
ИНН Общества	4029043100
КПП Общества	402801001
Дата регистрации Общества	20 мая 2010
Место регистрации Общества	Г. Калуга
Наименование соответствующего регистрационного органа	Межрайонная ИФНС №7 по Калужской области
Номер, дата свидетельства о регистрации	40 №001022911
Юридический адрес Общества	248010 г. Калуга ул. Комсомольская Роща, д.39, пом.1,2
Фактический адрес Общества	248010 г. Калуга ул. Комсомольская Роща, д.39, пом.1,2
Дата и номер документа, которым была утверждена действующая редакция устава	Протокол №2 от 23.03.2020 Общего собрания участников Общества
Обособленное подразделение г. Москва КПП 771745001	129085 г. Москва ул. Годовикова, д.9,13, 2.9.1 Дата снятия с учета 03.03.2025
Обособленное подразделение г. Подольск КПП 507445001	142105 Московская обл. г. Подольск, Большая Серпуховская, д.43, пом.4 Дата постановки на учет 22.08.2023
Обособленное подразделение г. Москва КПП 772145001	109428 г. Москва, Рязанский проспект Д.10, стр.18 Дата постановки на учет 04.03.2025
Виды деятельности Общества	25.99 Производство прочих готовых металлических изделий, не вошедших в другие группировки
Среднесписочная численность работающих по состоянию на 31.12.2025, чел.	77
Фонд оплаты труда списочного состава, тыс. руб.	126 892,4
Высший орган управления Общества	Общее собрание участников общества
Руководитель Общества (должность, Ф. И. О.)	Генеральный директор Зуева Наталия Владимировна
Главный бухгалтер (Ф. И. О.)	Большакова Оксана Владимировна

- 1.2. ООО «КМК завод» занимается производством и продажей готовой продукции. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 25.99

## 2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Бухгалтерская отчетность ООО «КМК завод» за 2025 год сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Минфина РФ от 04 октября 2023 г. №157н, и другими действующими ФСБУ и ПБУ.

2.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 ПБУ 1/2008

2.3. Организация, являясь СМП, которой вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с

включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п.п.9,14 ПБУ 22/2010)

2.3. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету .

(Основание: п.п.15.1 ПБУ 1/2008)

### 3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.

3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 500 тыс. руб.

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

### 4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

4.1. Капитальные вложения основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

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

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. «а» п.4 ФСБУ 26/2020, п.12 ФСБУ 6/2020)

4.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000,00 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.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

4.3. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

4.4. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

4.5. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: п. 4 ФСБУ 26/2020)

4.6. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

4.7. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

4.8. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Организация в отчетном периоде арендовала следующие виды имущества :

№п/п	Наименование арендодателя	Адрес	Предмет аренды
1.	ИП Зайцева Ю.В.	г. Москва, Рязанский пр-т, д.10, стр.18, пом.12Н/9 (61,3 кв.м.)	Офис отдела продаж
2.	ООО «АББ Риелти»	Московская обл. г. Подольск, ул. Б. Серпуховская, д.43 (50 кв.м.)	Офис
3.	ИП Попов В.Ю.	Московская обл. г. Подольск, ул. Б. Серпуховская, д.43 (150 кв.м.)	Склад
4.	ИП Попов В.Ю.	Московская обл. г. Подольск, ул. Б. Серпуховская, д.43 (906,5 кв.м.)	Склад

Информация об основных средствах отражена в разделе 4 пояснений в составе таблиц 4.1, 4.2, 4.3, 4.4 и 4.5.

## 5. УЧЕТ ЗАПАСОВ.

5.1. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

(Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)

5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, отражается по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

(Основание: пп. "в" п. 36, п. 40 ФСБУ 5/2019)

5.3. Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

(Основание: п. п. 9, 11 ФСБУ 5/2019)

5.4. При отпуске товаров их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения товаров (способом ФИФО). Оценка товаров, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения товаров.

(Основание: пп. "в" п. 36, п. 40 ФСБУ 5/2019)

5.5. Для учета выпущенной продукции применяется счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)". Остатки готовой продукции отражаются на счете 43 "Готовая продукция" в оценке по фактическим затратам на ее изготовление.

5.6. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание п. 32 ФСБУ 5/2019)

Информация по запасам отражена в разделе 6 пояснений в составе таблиц 6.1

## 6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

6.1. Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п.23 ФСБУ 4/2023)

6.2. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

(Основание: п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности)

6.3. 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;
- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечений по долгу (залога, задатка, поручительства, банковской гарантии и т. п.).

6.4. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз.4 п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе за вычетом исчисленного резерва.

Информация о дебиторской задолженности отражена в разделе 7 пояснений в составе таблиц 7.1. и 7.2.

## **7. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

### **7.1. АРЕНДА**

7.1.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

7.1.2. Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки.

(Основание: п. 14 ФСБУ 25/2018)

7.1.3. Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представляются в бухгалтерской отчетности развернуто и не подлежат взаимоисключению (взаимозачету)

(Основание: п.44 ФСБУ 25/2018)

№пп	Основные средства (ППА)	Цель аренды	Наименование арендодателя	ИНН/КПП	Сумма тыс.руб.
1.	Нежилое помещение г. Москва, Рязанский пр-т д.10 стр.18 пом.9.18	ИП Зайцева Ю.В.	773774154306	Офис отдела продаж	2626,00
2.	Нежилое помещение г. Подольск, Б. Серпуховская, д.43 Кад.№50:55:03:00767:033:0004, 150кв.м СКЛАД(26)	ИП Попов В.Ю.	774308078441	Складские помещения	1800,00
3.	Нежилое помещение г.Подольск,Б.Серпуховская, д.43 Кад.№50:55:03:00767:053, 906,5 кв.м СКЛАД(26)	ИП Попов В.Ю.	774308078441	Складские помещения	13680,00
4.	Нежилое помещение Московская область г.Подольск,ул.Большая Серпуховская.д.43 , пом.4 50,0 кв.м 26	ООО «АББ РИЕЛТИ»	7725504576	Офис отдела сбыта	1327,9
	ИТОГО				19433,9

## 7.2. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

7.2.1. Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н.

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

## 7.3. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

7.3.1. При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного

долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Проценты по всем заемным средствам начисляются на последнее число каждого месяца.

№пп	Наименование кредитора	№ Договора	Сумма кредита	Процент по договору %	Сумма долга на 31.12.2025
1.	Государственный фонд поддержки предпринимательства Калужской области	185мз-24 от 09.12.2024 до 09.12.2026	4 000 000	5	1 833 329

Информация об обязательствах отражена в составе таблиц 8.1. и 8.2.

Информация об оценочных обязательствах отражена в составе таблиц 8.3.

## 8.ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Информация об обеспечении обязательств и платежей отражены в составе таблицы 9

Обеспечения обязательств и платежей выданные учитываются предоставленные залого.

По договору микрозайма №185/мз-24 от 09.12.2024, где займодавцем выступает Государственный фонд поддержки предпринимательства Калужской области, в качестве залога передано следующее имущество :

№пп	Наименование ОС	Первоначальная стоимость	Начисленная амортизация на 31.12.2025	Балансовая стоимость ОС на 31.12.2025 г.
1.	Сварочный робот YasaKava MOTOMAN AR-1440 2022 г. ИНВ № 259	3 537 385,69	1 507 738,18	2 029 647,51
2.	Компрессор винтовой DBZY-20A 2023 г. инв №275	414 466,67	103 616,7	310 849,97
3.	Станок оптоволоконной лазерной резки GKS-6016T2 2024 г.инв.№274	5 428 137,24	969 310,2	4 458 827,04
		9 379 989,60	2 580 665,08	6 799 324,52

Информация об обеспечении обязательств отражена в составе таблицы 9

### 9. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице 10.

### 10. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Доходы, признанные в связи с получением бюджетных средств на финансирование текущих затрат, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельного показателя, а в случае незначительности их суммы - включаются в сумму прочих доходов.

Финансовая поддержка поступила от Центра поддержки экспорта калужской области по соглашению №18/12/2025/21 от 18.12.2025 в размере 161 290,32 (фиксированный процент от стоимости заключенного экспортного контракта)

Информация о поступлении бюджетных средств приведена в таблице 11.

### 11. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

#### 11.1. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составил 10 000 (десять тысяч) руб., в т.ч. оплаченный 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала на 31.12.2025

№ пп	Полное наименование	Сумма, руб.	Доля %
1.	Большаков Андрей Васильевич	2 500,00	25
2.	Николаев Сергей Юрьевич	2 500,00	25
3.	Скляр Игорь Николаевич	2 500,00	25
4.	Ханин Олег Евгеньевич	2 500,00	25

## 11.2. Информация о связанных сторонах.

№ п/п	Наименование	Основание
1.	Большаков Андрей Васильевич-25%	Участники общества ООО «КМК завод» ИНН 4029043100
2.	Николаев Сергей Юрьевич-25%	
3.	Скляр Игорь Николаевич -25%	
4.	Ханин Олег Евгеньевич -25%	

## 11.3. Операции, проведенные со связанными сторонами за 2025 год

тыс.руб.

Виды операций	Сумма
Дивиденды к выплате на начало отчетного периода	1 700,2
Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода	20 000
Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода	14 452,2
Дивиденды к выплате на конец отчетного периода	7 248

## 11.4. Незавершенные операции со связанными сторонами на 31.12.2024 г.

Виды операций	Сумма, руб.
Задолженность по дивидендам	7 248

## 11.5. Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

Наименование показателя	Сумма за отчетный период (тыс. руб)
Общая сумма вознаграждений основного управленческого персонала в том числе	26 235,7,5
Страховые взносы	2 316,4

## 11.6. Чистые активы (тыс. руб.)

ГОД	Капитал и резервы	Задолженность по вкладам в уставный капитал	Доходы будущих периодов	Чистые АКТИВЫ
2023	105241		1512	106753
2024	142871		1800	144671
2025	157090		549	157639

Генеральный директор



Зуева Н.В.

дата 20.03.2025

4. Основные средства  
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				на конец периода					
		На начало года		списано		перевосстановлено		на конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г	113 273	(53 296)	936	-	-	-	-	-	114 209	(63 443)
	3а 2024 г	98 808	(45 960)	15 785	(1 320)	1 320	-	-	-	113 273	(53 296)
в том числе:											
	Здания	43 974	(12 068)	-	-	-	-	(3 326)	-	43 974	(15 394)
Сооружения	3а 2024 г	39 442	(9 649)	4 531	-	-	-	(2 420)	-	43 974	(12 068)
	3а 2025 г	2 103	(784)	-	-	-	-	(224)	-	2 103	(1 008)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2024 г	1 476	(607)	627	-	-	-	(176)	-	2 103	(784)
	3а 2025 г	50 676	(27 434)	180	-	-	-	(5 259)	-	50 676	(32 693)
Офисное оборудование	3а 2024 г	41 710	(22 902)	9 111	(145)	145	-	(4 677)	-	50 676	(27 434)
	3а 2025 г	1 442	(968)	-	-	-	-	(123)	-	1 442	(1 091)
Транспортные средства	3а 2024 г	1 180	(840)	262	-	-	-	(128)	-	1 442	(968)
	3а 2025 г	1 078	(947)	-	-	-	-	(44)	-	1 078	(991)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2024 г	1 078	(881)	756	-	-	-	(66)	-	1 078	(947)
	3а 2025 г	7 251	(5 598)	-	-	-	-	(1 031)	-	8 007	(6 629)
Земельные участки	3а 2024 г	6 323	(4 987)	1 254	(325)	325	-	(936)	-	7 251	(5 598)
	3а 2025 г	977	-	-	-	-	-	-	-	977	-
Другие виды основных средств	3а 2024 г	977	-	-	-	-	-	-	-	977	-
	3а 2025 г	5 771	(5 497)	-	-	-	-	(141)	-	5 771	(5 637)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2024 г	6 621	(6 095)	-	(850)	850	-	(252)	-	5 771	(5 497)
	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				на конец периода					
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		пересечено		на конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г	17 502	(1 998)	35 024	(32 082)	7 056	-	(6 067)	-	20 444	(1 010)
	3а 2024 г	15 937	(1 356)	17 502	(15 937)	4 833	-	(5 475)	-	17 502	(1 998)
Здания	3а 2025 г	17 502	(1 998)	35 024	(32 082)	7 056	-	(6 067)	-	20 444	(1 010)
	3а 2024 г	15 937	(1 356)	17 502	(15 937)	4 833	-	(5 475)	-	17 502	(1 998)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	69 222	74 503	66 452	66 452
Амортизируемые основные средства - всего	48 013	47 409	44 375	44 375
в том числе:	1 095	1 319	869	869
Здания	18 163	23 242	18 809	18 809
Сооружения	351	474	340	340
Машины и оборудование (кроме офисного)	88	132	198	198
Транспортные средства	1 378	1 653	1 335	1 335
Производственный и хозяйственный инвентарь	134	275	527	527
Другие виды основных средств	977	977	977	977
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-

Земельные участки	977	977
-------------------	-----	-----

#### 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	6 799	8 354	34 283
в том числе:	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	6 799	8 354	34 283

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

Наименование показателя	Период	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.	1 068	-	922	-	(474)	(448)	1 068	-
	За 2024 г.	229	-	10 361	-	(7 518)	(2 004)	1 068	-
	в том числе:								
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	991	-	742	-	(294)	(448)	991	-
	За 2024 г.	151	-	4 023	-	(1 289)	(1 893)	991	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	77	-	180	-	(180)	-	77	-
	За 2024 г.	78	-	6 338	-	(6 228)	(111)	77	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	3 617	-	487	-	-	(487)	3 617	-
	За 2024 г.	3 178	-	14 306	-	-	(13 867)	3 617	-
в том числе:									
РЕКОНСТРУКЦИЯ производственного здания и АБК	За 2025 г.	2 686	-	-	-	-	-	2 686	-
	За 2024 г.	2 686	-	-	-	-	-	2 686	-
Насосная станция пожаротушения (Реконструкция цеха и АБК)	За 2025 г.	281	-	-	-	-	-	281	-
	За 2024 г.	281	-	-	-	-	-	281	-
Резервуары для воды (Реконструкция цеха и АБК)	За 2025 г.	89	-	-	-	-	-	89	-
	За 2024 г.	89	-	-	-	-	-	89	-
Компрессор винтовой АНВ-25А (0.8МПа, 380V/50Hz)	За 2025 г.	439	-	-	-	-	-	439	-
	За 2024 г.	-	-	439	-	-	-	439	-

Осушитель рефрижераторного типа ED144	3а 2025 г.	-	-	-	180	-	-	-	-	(180)	-	-
Форма вакуум-формовочная ПЛК 30.01 (наладка оборудования)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Форма вакуум-формовочная ПЛК 30.01 (наладка оборудования)	3а 2025 г.	-	-	-	105	-	-	-	-	(105)	-	-
Форма вакуум-формовочная ПЛК 30.01 (наладка оборудования)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Форма вакуум-формовочная ПЛК 09.03-01+ТЛЖ 09.03 (наладка оборудования)	3а 2025 г.	-	-	-	202	-	-	-	-	(202)	-	-
Мостовой кран 8т	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	122	-	-	-	-	-	-	-	-	122	-
	3а 2024 г.	122	-	-	-	-	-	-	-	-	122	-
Ножницы гильотиновые гидравлические мод."LGSK-6/3050" с ЧПУ DAC360	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Маркиратор Лазерный настольный МЛН30 JPT LP+ с вытяжкой	3а 2024 г.	-	-	-	465	-	-	-	-	(465)	-	-
Приспособление для сварки рам стеллажа для бутылей	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Станок оптоволоконной лазерной резки (труборез 2024)	3а 2024 г.	-	-	-	93	-	-	-	-	(93)	-	-
Компрессор винтовой DBZY20A (1.5kw, 1.6MPa, 380V/50Hz)	3а 2025 г.	-	-	-	5 428	-	-	-	-	(5 428)	-	-
Защелпочник GESIPA ACCUBIRD	3а 2024 г.	-	-	-	414	-	-	-	-	(414)	-	-
Машина контактной сварки МТП-35 380В с пневматическим приводом в рабочей комплектации	3а 2025 г.	-	-	-	87	-	-	-	-	(87)	-	-
Кондиционер Сплит-Система канального типа AUD-60HX4SHH/AUW-60H6S P1 Hisenese 1-2024	3а 2024 г.	-	-	-	259	-	-	-	-	(259)	-	-
Кондиционер Сплит-Система канального типа AUD-60HX4SHH/AUW-60H6S P1 Hisenese 2-2024	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кондиционер Сплит-Система канального типа AUD-60HX4SHH/AUW-60H6S P1 Hisenese 3-2024	3а 2024 г.	-	-	-	298	-	-	-	-	(298)	-	-
Кондиционер Сплит-Система канального типа AUD-60HX4SHH/AUW-60H6S P1 Hisenese 4-2024	3а 2025 г.	-	-	-	298	-	-	-	-	(298)	-	-
Кондиционер Сплит-Система канального типа AUD-60HX4SHH/AUW-60H6S P1 Hisenese 5-2024	3а 2024 г.	-	-	-	298	-	-	-	-	(298)	-	-



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
								фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	112 790	-	552 907	-	(524 376)	-	X	141 321	-	
	За 2024 г.	97 414	-	622 673	-	(607 297)	-	X	112 790	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	72 137	-	185 164	-	(8 280)	-	-	91 955	-	
	За 2024 г.	70 244	-	204 865	-	(6 337)	-	-	72 137	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	28 603	-	262 802	-	(249 436)	-	-	40 805	-	
	За 2024 г.	18 988	-	302 993	-	(293 337)	-	-	28 603	-	
Товары	За 2025 г.	485	-	745	-	(933)	-	-	297	-	
	За 2024 г.	307	-	889	-	(679)	-	-	485	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	11	-	
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	11	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	7 333	-	104 197	-	(265 727)	-	-	4 032	-	
	За 2024 г.	4 551	-	113 017	-	(306 943)	-	-	7 333	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	4 221	-	-	-	-	-	-	4 221	-	
	За 2024 г.	3 312	-	909	-	-	-	-	4 221	-	

6.2. Запасы, в отношении которых ограничены имуществаемых 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:	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. 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 расходы	восстановление резерва	переклассифицировано								
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:																
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	20 007	(59)	19 041	-	(20 595)	-	21 660	-	-	(37)	-	18 453	-	-	-	(196)
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	20 007	(59)	19 041	-	(20 595)	-	21 660	-	-	(37)	-	18 453	-	-	-	(196)
	За 2024 г.	20 984	(2)	20 683	-	-	-	-	-	-	(2)	-	20 007	-	-	-	(59)
	в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 094	(20)	3 624	-	(6 449)	-	-	-	-	-	-	3 269	-	-	-	(194)
	За 2024 г.	14 184	(2)	6 366	-	(14 456)	-	-	-	-	(1)	-	6 094	-	-	-	(20)
	За 2025 г.	13 832	(39)	12 083	-	(14 145)	-	-	-	-	(37)	-	11 770	-	-	-	2
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	4 882	-	14 317	-	(5 367)	-	-	-	-	(1)	-	13 832	-	-	-	(39)
	За 2025 г.	81	-	398	-	(1)	-	-	-	-	-	-	478	-	-	-	-
	За 2024 г.	99	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	-	(81)	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	298	-	120	-	-	-	-	-	-	-	-	417	-	-	-	-
Расчеты с разными покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	-	-	-	-	-	46	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	2 865	-	-	-	-	-	-	-	-	2 865	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	-	-	-	22	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	1 813	-	-	-	(1 813)	-	-	-	-	-	-	18 453	-	-	-	(196)
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	20 007	(59)	19 041	-	(20 595)	-	21 660	-	-	(37)	-	18 453	-	-	-	(196)
	За 2024 г.	20 984	(2)	20 683	-	-	-	-	-	-	(2)	-	20 007	-	-	-	(59)
	Итого																

### 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:							54
--------------	--	--	--	--	--	--	----

## 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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	27 348	19 964	-	(16 483)	-	(1 833)	28 996
	3а 2024 г.	31 700	20 685	-	(23 040)	-	(1 997)	27 348
в том числе: Отложенные налоговые обязательства	3а 2025 г.	9 030	530	-	-	-	-	9 560
	3а 2024 г.	6 649	2 381	-	-	-	-	9 030
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	14 304	19 434	-	(14 304)	-	-	19 434
	3а 2024 г.	14 581	14 304	-	(14 581)	-	(1 833)	14 304
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	4 012	-	-	(2 179)	-	(1 833)	-
	3а 2024 г.	10 468	4 000	-	(8 459)	-	(1 997)	4 012
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	3а 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	62 335	31 949	-	(44 932)	(1)	1 833	51 184
	3а 2024 г.	69 020	38 027	-	(46 709)	-	1 997	62 335
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	16 152	19 961	-	(16 924)	(1)	-	19 188
	3а 2024 г.	2 161	16 628	-	(2 637)	-	-	16 152
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	17 208	5 859	-	(16 607)	-	-	6 460
	3а 2024 г.	22 378	17 175	-	(22 345)	-	-	17 208
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	126	-	-	(126)	-	-	-
	3а 2024 г.	125	1	-	-	-	-	126
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	16 985	-	-	(1 985)	-	1 833	1 833
	3а 2024 г.	10 752	-	-	(10 764)	-	1 997	1 985
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	16	11	-	(18)	-	-	9
	3а 2024 г.	27	-	-	(11)	-	-	16
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 176	181	-	(2 009)	-	-	348
	3а 2024 г.	1 513	820	-	(157)	-	-	2 176
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	13 871	389	-	-	-	-	14 260
	3а 2024 г.	16 004	-	-	(2 133)	-	-	13 871
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	70	-	-	(70)	-	-	-
	3а 2024 г.	2	70	-	(2)	-	-	70
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 210	-	-	(919)	-	-	1 291
	3а 2024 г.	1 492	718	-	-	-	-	2 210
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	5 020	-	-	(5 020)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 694	2 326	-	-	-	-	5 020

Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	1 700	5 548	-	-	2
	За 2024 г.	10 360	-	-	(8 660)	7 248
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	1 799	-	-	(1 252)	1 700
	За 2024 г.	1 511	288	-	-	547
Итого	За 2025 г.	89 683	51 913	-	(61 415)	1 799
	За 2024 г.	100 720	58 712	-	(69 749)	80 180
						X
						X

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1	-	-

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 874	11 923	11 315	8 482
	За 2024 г.	5 836	13 465	11 427	7 874
в том числе: Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	За 2025 г.	7 874	11 923	11 315	8 482
	За 2024 г.	5 836	13 465	11 427	7 874

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	6 799	8 354	34 283
в том числе:			
Гос. фонд поддержки предпринимательства Калужской области	6 799	8 354	7 289
Сбербанк	-	-	26 994

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	162 612	201 857
Затраты на оплату труда	114 975	117 759
Отчисления на социальные нужды	16 003	21 438
Амортизация	16 214	14 131
Прочие затраты	35 172	40 307
Итого по элементам	344 976	395 491
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(12 295)	(15 978)
Итого расходы по обычным видам деятельности	332 681	379 513

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	161	2 152
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	1 783
на финансирование текущих расходов	161	369

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.	-	-	-	-