



ООО «ВТ ИНЖИНИРИНГ»  
8 (846) 993-82-33  
www.vteng.ru  
info@vteng.ru

443045, РФ, г. Самара, ул. Гагарина, д. 82А офис 504  
ИНН: 6312139707  
КПП: 631801001  
ОГРН 1146312005102

Р/счет: 40702810354400029756  
Банк: ПОВОЛЖСКИЙ БАНК  
ПАО СБЕРБАНК г. Самара  
БИК: 043601607  
Кор. счет: 30101810200000000607

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
в текстовой форме

г. Самара

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации Общество с ограниченной ответственностью "ВТИ" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ВТИ».

1.2. Юридический адрес – 443045, Самарская область, г Самара, ул. Гагарина, д. 82А, офис 504

1.3. Дата государственной регистрации – 20.06.2014г.

До 2024 года основным направлением деятельности предприятия было оптовая торговля прочими машинами и оборудованием.

С 2024 года ООО «ВТ Инжиниринг» является разработчиком и изготовителем горелочных устройств для промышленных предприятий различных отраслей.

Основное направление развития компании – техническое перевооружение и реконструкция промышленных печей с заменой, отработавших свой срок службы горелок иностранного изготовления (John Zink, Callidus, Zeeco, Durag и др.) или советского образца, снятого с производства. При разработке горелочных устройств наши специалисты используют современные программные комплексы, в том числе CFD-моделирования: «Компас 3D», «FlowVision». Также наша компания является разработчиком и изготовителем собственного программно-технического комплекса автоматизированного розжига и контроля горения промышленных печей (АСУРиКГ), включающий в себя приборы контроля пламени основной и пилотной грелки, отсечную арматуру, устройство дистанционного розжига, локальная панель управления кнопками и индикацией состояния, а также микропроцессорное устройство с программным обеспечением. В основе комплекса лежит оборудование отечественного производства и собственный разработанный алгоритм управления в соответствии с ГОСТ 21204.

Наше предприятие с июля 2025 года приступило к реализации масштабных проектов по запуску производственных процессов. Данный процесс потребовал значительных финансовых вложений и организационных усилий. Несмотря на высокий потенциал развития бизнеса, мы столкнулись с рядом объективных трудностей, которые оказывают влияние на текущее финансовое состояние компании. Среди основных факторов, негативно влияющих на деятельность организации, отметим следующие: существенные затраты на закупку оборудования, программного обеспечения; дополнительные расходы на обучение персонала; временные задержки поставки основного вида сырья, металлоизделий от поставщиков, в условиях СВО.

Предприятием арендованы производственные помещения, приобретены необходимые мощности для осуществления деятельности по изготовлению горелочных устройств, созданы новые рабочие места.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составляет 20 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Административно-управленческий персонал	5 человек
Коммерческий отдел	1 человек

Отдел МТО	1 человек
Конструкторский отдел	6 человек
Производственный цех	7 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Предприятие имеет обособленные подразделения;

Обособленное подразделение в г. Новокуйбышевск № 1 КПП 633045002, зарегистрировано 03.06.2025г., расположенное по адресу; 446200, Самарская обл. г. Новокуйбышевск, ул. Суворова д.12б

Обособленное подразделение в г. Новокуйбышевск № 2 КПП 633045001, зарегистрировано 03.06.2025г., расположенное по адресу; 446205, Самарская обл. г. Новокуйбышевск, ул. Суворова зд.10

1.7. Уставный капитал составляет 29 600 руб. Единственный участник Ключикова Екатерина Федоровна с долей 100 процентов.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:

- 28.21 Производство печей, термокамер и печных горелок.

1.2. Дополнительные виды деятельности организации

Дополнительными видами деятельности организации являются:

- 26.51.1 Производство навигационных, метеорологических, геодезических, геофизических и аналогичного типа приборов, аппаратуры и инструментов;
- 26.51.5 Производство приборов для контроля прочих физических величин;
- 33.13 Ремонт электронного и оптического оборудования;
- 33.14 Ремонт электрического оборудования;
- 33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования;
- 43.21 Производство электромонтажных работ;
- 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;
- 46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами;
- 46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;
- 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;
- 71.12.11 Разработка проектов тепло-, водо-, газоснабжения;
- 71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности;
- 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Нехаев Д.Г. (приказ № 3 от 07.12.2022).  
Главный бухгалтер Общества: О.В. Гончарова (приказ № 3 от 11.01.2023).

Бухгалтерский и налоговый учет ведется главным бухгалтером в учетной системе 1С:Предприятие 8.3, 1С «Зарплата и Кадры».

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

## **2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности**

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений),

Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

### **3. Валюта отчетности**

Бухгалтерская отчетность ООО «ВТИ» составлена в тыс.руб.

### **4. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности**

Общество арендует нежилые помещения, используемые под офис, расположенные по адресу: г. Самара, ул. Гагарина д. 82а, по договору краткосрочной аренды № б/н от 09.01.2025г. без права выкупа.

Аренда нежилых помещений по договору №10-АП/2025 от 01.06.2025г., используемые под офис, расположенные по адресу: 446200, Самарская обл. г. Новокуйбышевск, ул. Суворова д.12б

Аренда нежилых помещений по договору №11-АП/2025 от 01.06.2025г., используемые под производственные помещения, расположенные по адресу: 446205, Самарская обл. г. Новокуйбышевск, ул. Суворова зд.10

По краткосрочным договорам аренды, без права выкупа и субаренды применяется упрощенный порядок учета арендных платежей, то есть платежи по аренде признаются в текущих расходах.

Обществом заключены договора финансовой аренды (лизинга) со сроком аренды более 12 месяцев. Данные договора учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

### **5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся автомобили, компьютерная техника, производственное оборудование. Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4 и 4.1. При признании в бухучете основное средство оценивается по первоначальной стоимости, которая складывается из суммы капвложений по нему (п. 12 ФСБУ 6/2020, п. 9, 10, 18 ФСБУ 26/2020). Переоценка не производится. (п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»). ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40000 руб. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. (п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

### **6. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 25 декабря 2025 года в составе НМА числится один объект в виде приобретенной программы ЭВМ «ПО FlowVision». Данные объекты признаются по ФСБУ. 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА. Все числовые раскрытия по данным объектам указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3 и 3.1.

### **7. Учет материально-производственных запасов**

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней стоимости. (п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н).

### **8. Учет доходов и расходов.**

Доходы и расходы для целей налогообложения прибыли признаются методом начисления. (Основание: п. 1 ст. 271, п. 1 ст. 272 НК). Доходы от основной деятельности компании составляет выручка от реализации, товаров, работ, услуг собственного производства.

Компания выделяет основные виды расходов по функции затрат:

- себестоимость продаж (реализуемых товаров, работ, услуг);
- общепроизводственные расходы;
- управленческие расходы;
- прочие внереализационные расходы.

Общепроизводственными признаются расходы, которые косвенно связаны с производством, такие как:

- стоимость материалов, запасных частей, использованных для обслуживания и ремонта производственного оборудования;
- затраты на оплату труда сотрудников, занятых обслуживанием производства, с отчислениями на социальные нужды;
- амортизационные отчисления и затраты на ремонт основных средств и иного имущества, используемого в производстве;
- расходы на демонтаж оборудования, затраты на материалы, детали, покупные полуфабрикаты, используемые при наладке оборудования;
- арендная плата за помещения, машины, оборудование и другие основные средства, используемые в производстве;
- расходы, связанные с эксплуатацией основных средств, непосредственно задействованных в производстве (газ, топливо, электроэнергия и т. д.).

В конце отчетного периода общепроизводственные расходы распределяются на основное производство, базой для распределения определены материальные затраты, т.к. они составляют значительную долю в себестоимости продукции.

Текущий налог на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль. (Основание: п. 8, 22 ПБУ 18/02).

Расход / доход по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога и отложенного налога на прибыль.

Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток). Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства на начало и на конец периода определяются на основе временных разниц, определенных путем сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их стоимостью, которая будет учитываться при расчете налога на прибыль. Под условным расходом по налогу на прибыль понимается величина, определяемая как произведение бухгалтерской прибыли на ставку налога на прибыль. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. Постоянные разницы учитываются дифференцированно по видам доходов и расходов, временные разницы - по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница, и отражаются в бухгалтерском отчете обособленно.

## 9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы, незавершенное производство	25.12.2025	—
Нематериальные активы	25.12.2025	—
Денежные средства на счетах	30.12.2025	—
Дебиторская и кредиторская задолженность	30.12.2025	—
Расходы будущих периодов	30.12.2025	—
Расчеты по ЕНС	30.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## 10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 222 993 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 159 055 тыс. руб. Темп прироста выручки по сравнению с 2024 годом составил 249%,

что выше среднего по отрасли. Компания успешно развивается, наблюдается увеличение масштабов бизнеса, освоение новых сегментов рынка.

При значительном увеличении выручки в 2025 году, по сравнению с 2024 годом, наблюдаем незначительное увеличение чистой прибыли, на 19%, связано это с тем, что с июля 2025г. компания приступила к реализации масштабного проекта по запуску собственной производственной базы, арендованы производственные помещения, приобретено оборудование, созданы новые рабочие места. В связи с этим наблюдается рост общепроизводственных и общехозяйственных расходов. Расходы на заработную плату и отчисления увеличились в сравнении с прошлым годом на 263%, в связи с увеличением численности сотрудников, по состоянию на 31.12.2024г. численность составляла 6 чел., на 31.12.2025г. составляет 20 чел.

Общепроизводственные расходы за 2025г. -5 640 тыс.руб., что составляет 2,9% в себестоимости произведенной продукции.

#### 11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании являются:

Клюйкова Екатерина Федоровна, гражданка РФ (Россия), адрес постоянного проживания: 446218, Самарская область, г Новокуйбышевск, пр-кт. Победы, д. 25, кв. 33

За проверяемый период Обществом дивиденды не выплачивались.

#### 12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности, рентабельности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	9 215	4 528	202
Коэффициент быстрой ликвидности	0,787	1,188	1,045
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,116	0,004	0,078
Коэффициент наличия собственных средств	0,046	0,088	0,018
Рентабельность продукции	5,8	9,79	-1,86
Рентабельность компании	2,10	6,76	1,05

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 29,6 тыс. рублей. Рентабельность продукции характеризует деловую активность и составляет 5,8%, что соответствует среднему уровню, при уровне показателя более 6%, рентабельность считается высокой. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют средней норме. Коэффициент наличия собственных средств (финансовой автономии) ниже нормы и равен 0,046, это объясняется тем, что компания привлекает заемные источники финансирования. Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину в 2,1%. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 4 574 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Компания считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

Нехаев Д.Г.

**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			
		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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	7 871	-	-	(328)	-	-	-	-	-	-	7 871	(328)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	7 871	-	-	(328)	-	-	-	-	-	-	7 871	(328)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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			
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	7 543	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	7 543	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	7 871	-	-	(7 871)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	7 871	-	-	(7 871)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	627	(55)	7 220	-	-	(803)	-	-	-	-	-	7 847	(859)
	За 2024 г.	-	-	627	-	-	(55)	-	-	-	-	-	627	(55)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	6 599	-	-	(386)	-	-	-	-	-	6 599	(386)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	627	(55)	622	-	-	(417)	-	-	-	-	-	1 249	(473)
	За 2024 г.	-	-	627	-	-	(55)	-	-	-	-	-	627	(55)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	-	-	19 109	-	-	(1 433)	-	-	19 109	(1 433)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	19 109	-	-	(1 433)	-	-	19 109	(1 433)	
	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	24 665	572	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 213	-	-
Офисное оборудование	776	572	-
Транспортные средства	17 676	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

##### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------





## 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.	16 540	-	228 349	(191 172)	-	-	X	X	53 717	-
	За 2024 г.	4 803	-	49 127	(37 389)	-	-	X	X	16 540	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	15 233	-	140 372	(3 163)	-	-	(124 335)	-	28 106	-
	За 2024 г.	822	-	28 022	(883)	-	-	(12 729)	-	15 233	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(4 550)	-	-	26 330	-	21 780	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 308	-	66	(668)	-	-	602	-	1 308	-
	За 2024 г.	3 004	-	1 778	(16 203)	-	-	12 729	-	1 308	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	87 911	(182 792)	-	-	97 404	-	2 523	-
	За 2024 г.	977	-	19 326	(20 303)	-	-	-	-	-	-

### 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.	35 294	-	93 537	-	(34 852)	-	-	-	93 979	-
	За 2024 г.	12 108	-	34 969	-	(11 783)	-	(1 232)	-	35 294	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22 452	-	4 477	-	(22 283)	-	-	-	4 646	-
	За 2024 г.	2 309	-	22 333	-	(2 191)	-	-	-	22 452	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 551	-	88 330	-	(12 551)	-	-	-	88 330	-
	За 2024 г.	9 552	-	12 551	-	(9 552)	-	(1 232)	-	12 551	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	184	-	-	-	-	-	184	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	273	-	14	-	-	-	-	-	288	-
	За 2024 г.	206	-	67	-	-	-	-	-	273	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	27	-	-	-	-	-	27	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	18	-	494	-	(18)	-	-	-	494	-
	За 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-
Итого	За 2025 г.	35 294	-	93 537	-	(34 852)	-	-	X	93 979	-
	За 2024 г.	12 108	-	34 969	-	(11 783)	-	(1 232)	X	35 294	-

### 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	5 785	5 785	26 752	26 752	9 328	9 328
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 363	4 363	26 752	26 752	2 309	2 309
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 422	1 422	-	-	7 018	7 018

## 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.	18 454	15 392	-	-	-	-	33 846
	За 2024 г.	5 226	18 454	-	(5 226)	-	-	18 454
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	18 454	15 392	-	-	-	-	33 846
	За 2024 г.	-	18 454	-	-	-	-	18 454
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 226	-	-	(5 226)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	29 796	147 971	-	(25 978)	-	-	151 788
	За 2024 г.	12 531	27 820	-	(10 555)	-	-	29 796
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 646	120 658	-	(13 677)	-	-	123 628
	За 2024 г.	8 185	16 647	-	(8 185)	-	-	16 646
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 324	12 600	-	(8 324)	-	-	12 600
	За 2024 г.	1 924	8 324	-	(1 924)	-	-	8 324
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	46	-	-	-	-	46
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	11 721	-	-	-	-	11 721
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	2 500	-	-	-	-	2 500
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	113	-	-	-	-	113
	За 2024 г.	446	-	-	(446)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	751	14	-	(534)	-	-	232
	За 2024 г.	8	743	-	-	-	-	751
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 968	-	-	(3 423)	-	-	544
	За 2024 г.	1 967	2 000	-	-	-	-	3 968
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	86	294	-	-	-	-	379
	За 2024 г.	-	86	-	-	-	-	86
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	20	26	-	(20)	-	-	26
	За 2024 г.	-	20	-	-	-	-	20
Итого	За 2025 г.	48 250	163 363	-	(25 978)	-	X	185 634
	За 2024 г.	17 757	46 274	-	(15 781)	-	X	48 250

### 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	127 762	17 336	10 494
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	121 643	7 611	8 185
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 120	9 725	2 308

### 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	150	-	-