

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к годовому бухгалтерскому балансу и**  
**отчету о финансовых результатах**  
**ООО «ЛИПЕЦКАЯ ТРУБНАЯ КОМПАНИЯ»**  
**за 2025 год**

г.Липецк

## 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

**Общество с ограниченной ответственностью «ЛИПЕЦКАЯ ТРУБНАЯ КОМПАНИЯ».**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

**ООО «ЛИТК».**

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 398037, Липецкая обл., г. Липецк, проезд Трубный, влд. 9, офис 1;

Почтовый адрес: 398037, Липецкая обл., г. Липецк, проезд Трубный, влд. 9, офис 1;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 398037, Липецкая обл., г. Липецк, проезд Трубный, влд. 9, офис 1;

Телефон: 7 960 150-00-21;

E-mail: aa.frolov.lipetsk@gmail.com

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ЛИТК» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Липецкой области 22 декабря 2016 года, основной государственный регистрационный номер 1164827076809, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 № 012836922.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **4825121797**

Код причины постановки на учет (КПП): **482501001**

Правовое положение ООО «ЛИТК», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «ЛИТК» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЛИТК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### Уставный капитал

Уставный капитал ООО «ЛИТК» (далее – Общество) составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

### Структура уставного капитала

Наименование участника Общества	Размер, руб	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	10000,00	100%
в том числе:		
ООО «КЛАСТЕР» ОГРН 1162364050837 ИНН 2364014099	10000,00	100%

Уставный капитал ООО «ЛИТК» оплачен полностью.

Общество ведет список Участников Общества с указанием сведений о каждом Участнике Общества, размере его доли в Уставном капитале Общества и ее оплате, а также о размере долей, принадлежащих Обществу, дату их перехода к Обществу или приобретения Обществом. Общество обеспечивает ведение и хранение списка участников Общества в соответствии с требованием закона.

Бенефициарными владельцами ООО «ЛИТК» являются:

Лобызов Семен Владимирович (ИНН 4826197601224)

Андрусенко Эдуард Петрович (ИНН 4825034913045)

В соответствии с Уставом Общество может осуществлять следующие виды деятельности (коды ОКВЭД):

- 24.20.1 Производство бесшовных труб и пустотелых профилей;
- 24.20.2 Производство сварных труб;
- 24.20.3 Производство стальных фитингов для труб, кроме литых;
- 68.20.1 Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом;
- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

ООО «ЛИТК» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Списочная численность работников ООО «ЛИТК» на 31.12.2025 г. составила 5 человек.

Списочная численность работников ООО «ЛИТК» на 31.12.2024 г. составила 13 человек.

**Органами управления ООО «ЛИТК» являются:**

Общее собрание участников;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) Фролов Александр Александрович.

## **2. Концепция составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с концепцией достоверного представления в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета и принятыми в соответствии с ними другими нормативными актами по бухгалтерскому учету и бухгалтерской (финансовой) отчетности, действующими в Российской Федерации (далее – годовая отчетность).

Годовая отчетность составлена исходя из принципа полезности содержащейся в ней информации с учетом качественных характеристик уместности и правдивого представления, а также с учетом требования рациональности.

Годовая отчетность составлена на основании допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и продолжит ее в обозримом будущем, то есть не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности.

Годовая отчетность, за исключением информации о движении денежных средств, составлена на основе учета по методу начисления.

Годовая отчетность составлена на основании допущений, требований, оценок, суждений и способов учета, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету и учетной политике общества, основные аспекты которой раскрыты в приложенных Пояснениях.

При составлении годовой отчетности Обществом используются формы, установленные ФСБУ 4/2023.

Пояснения составлены в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета.

## **3. Общие сведения об учетной политике**

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества с ограниченной ответственностью «ЛИТК» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1 от 01.01.2025г. (с изменениями и дополнениями), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «ЛИТК» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ЛИТК» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

## **Пояснения по статьям Бухгалтерского баланса**

### **Основные средства**

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, оборудование и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для сдачи в аренду и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по земельным участкам.

Приобретенные не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

**В составе доходных вложений в материальные ценности** отражена балансовая стоимость объекта «Цех по производству металлоизделий с административно-бытовыми помещениями», переданного в аренду.

**Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы** в 2025 году не проводились.

### **Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости и представлены векселем.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

### **Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на за балансовом счете.

Стоимость покупных товаров формируется из цены приобретения товаров, установленной условиями договора. При реализации покупных товаров для определения стоимости их определения организация применяет метод по средней себестоимости.

### **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные ООО «ЛИТК» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

### **Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ЛИТК» и покупателями, заказчиками.

Резервы по сомнительным долгам не формируются.

### **Уставный, добавочный и резервный капиталы**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости.

В составе добавочного капитала отражен вклад в имущество в сумме 4 200 тыс. руб.

### **Фонды**

В 2025 году ООО «ЛИТК» не создавал фонды потребления и накопления.

### **Задолженность перед поставщиками и подрядчиками**

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ЛИТК» и поставщиками, подрядчиками.

Резервы по сомнительным долгам не формируются.

### **Налоги и налогообложение**

#### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

В целях налогообложения для ООО «ЛИТК» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

#### **Расчеты по налогу на прибыль**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ЛИТК» использует метод начисления.

#### **Признание доходов**

Доходы ООО «ЛИТК» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации товаров, выполненных работ, оказанных услуг признается по методу начисления, доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

#### **Признание расходов**

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

#### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «ЛИТК».

Порядок организации и проведения инвентаризации активов и обязательств Общества проводится в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного Приказом Минфина России от 13.01.2023 N 4н.

При проведении инвентаризации и оформления ее результатов Общество применяет регламентированные формы, утвержденные Госкомстатом РФ от 18.08.1998 N 88, от 27.03.2000 №26.

## Распределение прибыли

Прибыль отчетного периода составила 62 тыс. руб. Вопрос о распределении прибыли, формировании резервного и добавочного капиталов будет решаться на Общем собрании участников ООО «ЛИТК».

## 4. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

### Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, оказания услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Состав доходов	2025 год	2024 год
выручка от реализации товаров	638 679	183 266
выручка от реализации товаров собственного производства	9 899	2 388
выручка от предоставления основных средств в аренду	7 246	7 491
<b>ИТОГО:</b>	<b>655 824</b>	<b>193 145</b>

### Расходы по обычным видам деятельности:

Состав расходов	2025 год	2024 год
материальные затраты	629 756	181 840
затраты на оплату труда	14 478	2 954
страховые взносы	2 845	552
амортизация	1 877	1 827
прочие расходы	2 093	1 467
готовая продукция	(150)	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>650 899</b>	<b>188 640</b>

### Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

#### Прочие доходы

	2025 год сумма, тыс. руб.	2024 год сумма, тыс. руб.
<b>Прочие доходы, в том числе:</b>	<b>874</b>	<b>0</b>
- списание кредиторской задолженности	2	0
- оценочные обязательства по предстоящим отпускам	872	0

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

## Прочие расходы

	2025 год	2024 год
	сумма, тыс. руб.	сумма, тыс. руб.
<b>Прочие расходы, в том числе:</b>	<b>3990</b>	<b>4 502</b>
- расходы на услуги банков	294	114
- налоги и сборы	518	541
- расходы, не принимаемые к налоговому учету	3178	3 847

## 5. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

1. Лобызов Семен Владимирович - бенефициарный владелец
3. Андрусенко Эдуард Петрович - бенефициарный владелец
4. ООО "Кластер" - участник Общества
5. ООО "Первый Сбыт" - генеральный директор Общества и участник ООО "Первый Сбыт" - одно и тоже лицо
6. Фролов Александр Александрович - Генеральный директор Общества.

В 2025 году проводились следующие операции со связанными сторонами:

- выставлено арендных платежей на сумму 24 тыс. руб.

Размер вознаграждений управленческому персоналу, начисленный в 2024 году:

Фонд оплата труда – 8 399 тыс. руб.

Страховые взносы – 1 593 тыс. руб.

Размер вознаграждений управленческому персоналу, начисленный в 2025 году:

Фонд оплата труда – 14867 тыс. руб.

Страховые взносы – 2918 тыс. руб.

## 6. Условные факты хозяйственной деятельности

Фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «ЛИТК»), состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2025 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

## 7. Информация о валютных операциях

Валютные операции в 2025 году обществом не осуществлялись.

**8. Информация о государственной помощи и бюджетном финансировании – отсутствует.**

## 9. Информация о прекращаемой деятельности и долгосрочных активах к продаже

У Общества отсутствуют прекращаемые: деятельность, часть деятельности, отдельные сегменты деятельности, а также принятые решения в отношении их прекращения, в том числе путем реорганизации, продажи имущественного комплекса, продажи активов, относящихся к прекращаемой деятельности.

У общества отсутствуют долгосрочные активы к продаже или другие вне оборотные активы, использование которых прекращено в связи с принятием решения об их продаже и подтверждение того, что возобновление использования этих объектов не предполагается в дальнейшем.

## 10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

## 11. Информация о непрерывности деятельности

Изменения структуры расходов и доходов за 2025 год не происходило. Общество в состоянии выполнять свои обязательства и продолжать операционную деятельность. Общество не имеет намерений или необходимости в прекращении либо существенном сокращении операций и планирует продолжать бизнес в обозримом будущем.

Генеральный директор

«31» марта 2026 года



Фролов А.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период						На конец периода					
	На начало года		поступило		списано		амортизация		обесценение		переклассифицировано	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период						На конец периода					
	На начало года		поступило		списано		амортизация		обесценение		переклассифицировано	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Изменения за период						На конец периода					
	На начало года		за период		списано		принято к учету в качестве нематериальных активов		фактические затраты		накопленные обесценение	
	фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	Изменения за период			На конец периода		
		На начало года		по фактическим затратам		по рыночной стоимости (при наличии)	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

**4. Основные средства**  
**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	исписано	амортизация	обесценение	первооценка		переклассифицировано		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	За 2025 г.	96 933	(8 015)	257	(733)	139	(1 238)	-	-	96 458	-	96 458	(9 115)
	За 2024 г.	96 458	(6 817)	475	-	-	(1 198)	-	-	96 933	-	96 933	(8 015)
в том числе: Здания	За 2025 г.	12 062	(2 999)	-	-	-	(396)	-	-	12 062	-	12 062	(3 395)
	За 2024 г.	12 062	(2 803)	-	-	-	(396)	-	-	12 062	-	12 062	(2 999)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 747	(4 938)	-	(476)	114	(793)	-	-	7 271	-	7 271	(5 616)
	За 2024 г.	7 271	(4 162)	475	-	-	(776)	-	-	7 747	-	7 747	(4 938)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	257	(257)	24	(24)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	76 816	-	-	-	-	-	-	-	76 816	-	76 816	-
	За 2024 г.	76 816	-	-	-	-	-	-	-	76 816	-	76 816	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	309	(78)	-	-	-	(25)	-	-	309	-	309	(103)
	За 2024 г.	309	(52)	-	-	-	(26)	-	-	309	-	309	(78)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	18 581	(3 639)	-	-	-	(638)	-	-	18 581	-	18 581	(4 277)
	За 2024 г.	18 581	(3 002)	-	-	-	(637)	-	-	18 581	-	18 581	(3 639)
в том числе: Здания	За 2025 г.	18 581	(3 639)	-	-	-	(638)	-	-	18 581	-	18 581	(4 277)
	За 2024 г.	18 581	(3 002)	-	-	-	(637)	-	-	18 581	-	18 581	(3 639)

**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)	исписано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	первооценка		фактическая (переоцененная) стоимость			
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	24 830	27 044	24 830	27 044	28 405	28 405
в том числе:						
Здания	22 970	24 006	22 970	24 006	25 039	25 039
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 655	2 809	1 655	2 809	3 109	3 109
Другие виды основных средств	205	230	205	230	257	257
Неамортизируемые основные средства - всего	76 816	76 816	76 816	76 816	76 816	76 816
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	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	76 816	76 816	76 816	76 816	76 816	76 816
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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	-	-	-	-	-	-



5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На начало года		На конец периода					
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	слисано		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
					проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 486 160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 486 160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	1 486 160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 486 160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 486 160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 486 160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	4 540	-	641 219	(642 396)	-	-	-	X	-	-	3 363	-		
	За 2024 г.	1 295	-	306 328	(303 083)	-	-	-	X	-	-	4 540	-		
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 327	-	6 667	(4 412)	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	1	-	2 681	(384)	-	-	-	-	(3 581)	-	1 327	-		
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(4 715)	-	-	-	-	4 865	-	150	-		
	За 2024 г.	-	-	-	(2 150)	-	-	-	-	2 150	-	-	-		
Товары	За 2025 г.	3 213	-	625 639	(625 639)	-	-	-	-	-	-	3 213	-		
	За 2024 г.	1 294	-	182 576	(180 657)	-	-	-	-	-	-	3 213	-		
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 283	-	-	-	-	-	(1 283)	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	1 179	-	-	-	-	-	(1 179)	-	-	-		

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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)														
		На начало года		поступило				списано				На конец периода				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 128 532	- -	196 426 24 693	- -	(137 548) (24 097)	- -	- -	- -	60 006 1 128	- -	- -	- -	60 006 1 128	- -	
в том числе:																
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 3	- -	- 3	- -	(3) (3)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	982 524	- -	196 424 24 552	- -	(137 400) (24 094)	- -	- -	- -	60 006 982	- -	- -	- -	60 006 982	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	96 5	- -	- 91	- -	(96) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	38 -	- -	38 -	- -	(38) -	- -	- -	- -	96 -	- -	- -	- -	96 -	- -	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	9 -	- -	2 -	- -	(11) -	- -	- -	- -	38 -	- -	- -	- -	38 -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 128 532	- -	196 426 24 693	- -	(137 548) (24 097)	- -	- -	- -	60 006 1 128	- -	- -	X X	60 006 1 128	- -	- -

### 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						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 568 261 1 566 927	376 357 221 076	- -	(317 095) (219 742)	(2) -	- -	1 627 521 1 568 261	- -
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 565 059 1 565 587	374 852 219 151	- -	(315 486) (219 679)	(2) -	- -	1 624 423 1 565 059	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	450 -	11 450	- -	(450) -	- -	- -	11 450	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	415 331	1 137 111	- -	(121) (27)	- -	- -	450 1 431	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	719 755	357 -	- -	- -	- -	- -	415 1 076	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	489 120	- 369	- -	(36) (169)	- -	- -	719 320	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	290 36	- 254	- -	(100) -	- -	- -	489 190	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	839 98	- 741	- -	(769) -	- -	- -	290 70	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 568 261 1 566 927	376 357 221 076	- -	(317 095) (219 742)	(2) -	- -	1 627 521 1 568 261	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	-	-	-

### 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. За 2024 г.	1 357 582	2 102 1 338	3 435 563	- -	24 1 357
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	1 357 582	2 102 1 338	3 435 563	- -	24 1 357

### 9. Обеспечения обязательств

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	629 756	181 840
Затраты на оплату труда	14 478	2 954
Отчисления на социальные нужды	2 845	552
Амортизация	1 877	1 827
Прочие затраты	2 093	1 467
Итого по элементам	651 049	188 640
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(150)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	650 899	188 640

**11. Государственная помощь**

**11.1. Бюджетные средства**

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

**11.2. Бюджетные кредиты**

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