

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	300	-	-
в том числе:			
Другие НМА	300	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	300	-	-	(300)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	300	-	-	(300)	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	144 136	(61 448)	40 684	(3 077)	1 200	(25 000)	-	-	-	(7 427)	360	174 316	(84 888)
	3а 2024 г.	117 885	(42 377)	32 569	(6 317)	4 512	(23 584)	-	-	-	-	-	144 136	(61 448)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	13 648	(4 939)	7 284	-	-	(1 894)	-	-	-	(6 773)	46	14 159	(6 787)
	3а 2024 г.	12 844	(3 163)	804	-	-	(1 776)	-	-	-	-	-	13 648	(4 939)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	99 850	(37 978)	10 418	-	-	(15 793)	-	-	-	2 012	(453)	112 280	(54 224)
	3а 2024 г.	75 297	(25 123)	25 404	(850)	48	(12 903)	-	-	-	-	-	99 850	(37 978)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 917	(1 672)	362	-	-	(357)	-	-	-	-	-	2 279	(2 029)
	3а 2024 г.	1 917	(1 368)	-	-	-	(304)	-	-	-	-	-	1 917	(1 672)
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 633	(3 865)	4 053	(49)	48	(804)	-	-	-	(351)	360	8 286	(4 261)
	3а 2024 г.	4 848	(4 587)	4 574	(4 789)	4 282	(3 560)	-	-	-	-	-	4 633	(3 865)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	24 087	(12 994)	18 567	(3 028)	1 152	(6 152)	-	-	-	(2 315)	407	37 311	(17 587)
	3а 2024 г.	22 978	(8 135)	1 787	(678)	182	(5 041)	-	-	-	-	-	24 087	(12 994)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	12 822	(2 630)	-	-	-	(1 874)	-	-	-	7 427	(360)	20 249	(4 864)
	3а 2024 г.	16 086	(239)	1 310	(4 574)	(454)	(1 937)	-	-	-	-	-	12 822	(2 630)
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	(200)	-	-	-	6 588	-	6 588	(200)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	11 821	(1 786)	-	-	-	(1 661)	-	-	-	488	-	12 309	(3 447)
	3а 2024 г.	11 274	(239)	547	-	-	(1 546)	-	-	-	-	-	11 821	(1 786)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 001	(844)	-	-	-	(13)	-	-	-	351	(360)	1 352	(1 217)
	3а 2024 г.	4 812	-	763	(4 574)	(454)	(390)	-	-	-	-	-	1 001	(844)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) строимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	136 656	(4 588)	130 553	(34 847)	5 947	(55 073)	-	-	-	232 362	(53 714)
	3а 2024 г.	78 144	(48 934)	145 109	(86 597)	85 879	(41 533)	-	-	-	136 656	(4 588)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	130 616	(2 971)	71 960	(20 579)	5 947	(53 151)	-	-	-	181 997	(50 175)
	3а 2024 г.	73 946	(48 397)	143 267	(86 597)	85 879	(40 453)	-	-	-	130 616	(2 972)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	51 440	(14 268)	-	-	-	-	-	37 172	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 572	(494)	3 209	-	-	(851)	-	-	-	4 781	(1 345)
	3а 2024 г.	-	-	1 572	-	-	(494)	-	-	-	1 572	(494)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	2 955	-	-	(345)	-	-	-	2 955	(345)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	4 468	(1 123)	989	-	-	(726)	-	-	-	5 457	(1 849)
	3а 2024 г.	4 198	(537)	270	-	-	(586)	-	-	-	4 468	(1 123)
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	246 289	224 948	120 564
в том числе: Здания	131 821	127 644	25 549
Сооружения	13 760	8 570	9 681
Машины и оборудование (кроме офисного)	70 354	75 033	63 435
Офисное оборудование	251	246	549

Транспортные средства	6 771	926	5 073
Земельные участки	3 609	3 345	3 661
Другие виды основных средств	19 723	9 185	12 617
Неамортизируемые основные средства - всего	37 172	-	-
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			
Сооружения	37 172	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

Наименование показателя	Период	На начало года		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	3а 2025 г.	70 747	-	576 243	-	(440 332)	(108 697)	97 961	-
	3а 2024 г.	3 081	-	269 335	-	(66 189)	(135 480)	70 747	-
в том числе:									
Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	3а 2025 г.	64 684	-	436 367	-	(404 652)	-	96 399	-
	3а 2024 г.	-	-	107 396	-	(42 712)	-	64 684	-
Иные незавершенные капитальные вложение	3а 2025 г.	6 063	-	139 876	-	(35 680)	(108 697)	1 562	-
	3а 2024 г.	3 081	-	161 939	-	(23 477)	(135 480)	6 063	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	107 291	-	392 651	-	-	(33 820)	466 123	-
	3а 2024 г.	46 691	-	86 088	-	-	(25 488)	107 291	-
в том числе:									
Строительство ПСК ДМД	3а 2025 г.	95 770	-	346 587	-	-	-	442 357	-
	3а 2024 г.	39 272	-	56 498	-	-	-	95 770	-
СКУД ДМД	3а 2025 г.	4 042	-	16	-	-	(4 058)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 042	-	-	-	4 042	-
Широкоформатный принтер BIGPRINTER BIGJET UV2031 IGP7	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 952	-	-	8 952	-	-
Стеллаж паллетный, рама К-П1100-80x1,5 (5925x1050) (улица)	3а 2025 г.	2 498	-	5 192	-	-	(7 689)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 498	-	-	-	2 498	-
Планшетный плоттер с ЧПУ мод. "Filato 2040A CCD (CX-2040)	3а 2025 г.	-	-	2 223	-	-	2 223	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подъемник ПГ-М (3430x4320x9500)	3а 2025 г.	-	-	3 193	-	-	-	3 193	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подъемник ПГ-М	3а 2025 г.	-	-	2 739	-	-	-	2 739	-

(4310x3210x9800) (1)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Подъемник ПГ-М (4310x3210x9800) (2)	3а 2025 г.	-	-	2 739	-	-	-	2 739	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
БКПТ, S 12,7м (50:28:0010105:1018)	3а 2025 г.	-	-	5 456	-	-	(5 456)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Комплект очистного оборудования Строительство ПСК	3а 2025 г.	-	-	6 830	-	-	-	6 830	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Центр обрабатывающий с ЧПУ ROVER В FT 1536	3а 2025 г.	-	-	5 060	-	-	5 060	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Линия производства краски	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	7 420	-	-	-	-	7 420	-	-	-
Печь модульная конвейерная ПТМ1200	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	5 239	-	-	5 239	-	-	-
Камера порошковой окраски	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 094	-	-	2 094	-	-	-
Другие основные средства	3а 2025 г.	4 982	-	12 616	-	-	(9 333)	8 265	-	-
	3а 2024 г.	7 420	-	6 765	-	-	(3 877)	4 982	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 000	3 000	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 000	3 000	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 000	3 000	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	411 713	-	1 752 306	(1 706 336)	-	-	X	X	457 683	-
	3а 2024 г.	392 005	-	4 470 248	(4 450 541)	-	-	X	X	411 713	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	255 315	-	1 235 980	(138 214)	-	-	(1 023 841)	-	329 240	-
	3а 2024 г.	263 437	-	1 292 754	(1 305 162)	-	-	4 286	-	255 315	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	108 431	-	-	(1 313 655)	-	-	1 286 888	-	81 664	-
	3а 2024 г.	64 454	-	1 377 310	(1 329 879)	-	-	(3 453)	-	108 431	-
Товары	3а 2025 г.	10 600	-	161 906	(181 775)	-	-	19 319	-	10 050	-
	3а 2024 г.	18 834	-	83 925	(91 327)	-	-	(833)	-	10 600	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	37 366	-	354 420	(72 691)	-	-	(282 366)	-	36 729	-
	3а 2024 г.	45 280	-	1 478 118	(1 486 032)	-	-	-	-	37 366	-
Прочие запасы и затраты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	238 141	238 141	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	186 417	(6 403)	955 890	281	(985 155)	(55)	1 492	-	157 378	(4 911)
	3а 2024 г.	168 313	(6 685)	69 760	24	(50 970)	(710)	282	-	186 417	(6 403)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	3а 2025 г.	90 835	-	885 153	-	(928 807)	(55)	-	-	47 126	-
	3а 2024 г.	54 252	-	41 106	-	(3 813)	(710)	-	-	90 835	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	53 129	(6 403)	49 538	-	(26 576)	-	1 492	(43)	76 048	(4 911)
	3а 2024 г.	85 622	(6 685)	5 572	-	(38 065)	-	282	-	53 129	(6 403)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (прочая)	3а 2025 г.	42 453	-	21 199	281	(29 772)	-	-	43	34 204	-
	3а 2024 г.	28 439	-	23 082	24	(9 092)	-	-	-	42 453	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	186 417	(6 403)	955 890	281	(985 155)	(55)	1 492	X	157 378	(4 911)
	3а 2024 г.	168 313	(6 685)	69 760	24	(50 970)	(710)	282	X	186 417	(6 403)

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:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	85 663	38 973	-	(42 883)	-	3 615	85 368
	3а 2024 г.	30 348	146 965	-	(44 653)	-	(46 996)	85 663
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	85 663	38 973	-	(42 883)	-	3 615	85 368
	3а 2024 г.	30 348	146 965	-	(44 653)	-	(46 996)	85 663
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	413 446	802 187	13	(358 970)	(47)	(3 615)	853 014
	3а 2024 г.	283 418	313 395	-	(230 340)	(24)	46 996	413 446
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	55 950	181 916	8	(55 890)	(47)	-	181 937
	3а 2024 г.	193 078	11 183	-	(148 286)	(24)	-	55 950
Расчеты с покупателями и заказчиками (Авансы полученные)	3а 2025 г.	276 780	448 330	-	(276 780)	-	-	448 330
	3а 2024 г.	80 068	188 676	-	8 036	-	-	276 780
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (прочая)	3а 2025 г.	20 397	1 705	6	(18 963)	-	-	3 145
	3а 2024 г.	2 840	19 326	-	(1 770)	-	-	20 397
Расчеты по аренде (прочие обязательства)	3а 2025 г.	46 996	51 602	-	(6 497)	-	(3 615)	88 486
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	46 996	46 996
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	110 500	-	-	-	-	110 500
	3а 2024 г.	-	87 200	-	(87 200)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	1 418	-	-	-	-	1 418
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	13 322	6 716	-	(840)	-	-	19 198
	3а 2024 г.	7 432	7 010	-	(1 120)	-	-	13 322
Итого	3а 2025 г.	499 109	841 160	13	(401 853)	(47)	X	938 382
	3а 2024 г.	313 766	460 360	-	(274 993)	(24)	X	499 109

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	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-
--	---	---	---

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	3а 2025 г.	761	9 063	(9 151)	-	672
	3а 2024 г.	547	7 847	(7 628)	(5)	761
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	761	9 063	(9 151)	-	672
	3а 2024 г.	547	7 847	(7 628)	(5)	761

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 865 106	1 191 462
Затраты на оплату труда	170 991	146 849
Отчисления на социальные нужды	25 735	29 768
Амортизация	78 705	61 611
Прочие затраты	392 714	278 151
Итого по элементам	2 533 251	1 707 841
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(692 027)	(27 829)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 841 224	1 771 204

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.	-	-	-	-

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АКУСТИК РУ» ЗА 2025 ГОД**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Акустик Ру» (далее Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения.

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Акустик Ру».

Сокращенное наименование общества: ООО «Акустик Ру».

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Юридический адрес (местонахождение): Российская Федерация, 142029, Московская обл., г.о.Домодедово, г.Домодедово, мкр.Северный ул. Логистическая, стр.8, этаж/пом 1/1, КПП 500901001.

На основании свидетельства о государственной регистрации юридического лица Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве серия 77 № 006100977 от 08 сентября 2005г. Общества с ограниченной ответственностью (ООО) «Акустик Ру» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1057748143078.

Поставлено на учет в ИФНС по г.Домодедово Московской обл. № 5009 16.09.2022г., Уведомление о постановке на учет Российской организации в налоговом органе присвоен КПП 500901001.

Деятельность предприятия осуществляется на основании Устава (Редакция 3), зарегистрированного в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по г.Москве 16.09.2022г.

Общество подлежит обязательному аудиту. На отчетный год аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Индемнити Аудит» (Свидетельство СРО ААС за ОРНЗ 12306214596).

Органы управления Общества

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества, Генеральный директор Кравченко Геннадий Владимирович.

Структура уставного капитала

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%). В течение отчетного периода уставный капитал не изменился.

Участники:	Номинальная стоимость доли, тыс. руб.	Размер доли, %
Общество с ограниченной ответственностью «Акустик Групп Маркетинг»	10	100
Всего:	10	100

Описание деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является:

ОКВЭД 23.99.6 - Производство минеральных тепло- и звукоизоляционных материалов и изделий.

Дополнительными видами деятельности Общества являются:

ОКВЭД 23.14 - Производство стекловолокна

ОКВЭД 46.69.9 - Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения

ОКВЭД 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная

ОКВЭД 47.19 - Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

ОКВЭД 47.5 - Торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах

ОКВЭД 47.9 - Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков

ОКВЭД 52.10 - Деятельность по складированию и хранению

ОКВЭД 52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

ОКВЭД 73.11 - Деятельность рекламных агентств

2. Обособленные подразделения Общества

Наименование обособленного подразделения	Адрес	КПП	Дата постановки на учет	Дата снятия с учета
ООО «Акустик Ру» основное	Российская Федерация, 142029, Московская обл., г.о. Домодедово, г. Домодедово, мкр. Северный ул. Логистическая, стр. 8, этаж/пом 1/1	500901001	16.09.2022	-
ООО «Акустик Ру» обособленное	142000, Московская область, город Домодедово, Северный микрорайон, Каширское шоссе, д. 10, офис 27.	500945002	13.01.2023	-
ООО «Акустик Ру» обособленное	188662, Ленинградская область, Всеволожский район, производственная зона «Мурино» промзона, квартал № 7, уч. № 15, строение 1, секция 7.	470345001	01.10.2019	Смена адреса
ООО «Акустик Ру» обособленное	188664, Российская Федерация, Ленинградская область, Всеволожский муниципальный район, Бугровское городское поселение, территория Массив Порошкино, улица Дорожников, строение 10А, корпус 1.	470345001	04.08.2025	
ООО «Акустик Ру» обособленное	422624, Республика Татарстан, Лаишевский район, с. Столбище, ул. Лесхозовская, д. 32	168445001	01.11.2021	-

3. Финансовая деятельность Общества

Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025г.

События после отчетной даты отсутствуют.

Существенных ошибок, допущенных при составлении отчетности за 2024г. и обнаруженных в текущем отчетном периоде не было.

Общество применяет общую систему налогообложения.

В 2025 году выручка от продажи товаров в стоимостных показателях составила 1 879 016 тыс.руб.

Себестоимость продаж составила 1 509 735 тыс.руб.

По итогам работы за 2025 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 104 человека.

Основным рынком сбыта товаров, работ и услуг является Российская Федерация (более 92%).

Основными Покупателями Общества являются ООО «ТД Акустик Групп», ООО «АГ Комплектация»

В 2024 году выручка от продажи товаров в стоимостных показателях составила 1 755 651 тыс.руб.

Себестоимость продаж составила 1 430 460 тыс.руб.

По итогам работы за 2024 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 99 человек.

Основным рынком сбыта товаров, работ и услуг является Российская Федерация (более 92%).

Основным Покупателем Общества является ООО «ТД Акустик Групп».

4. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными стандартами и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с формами, рекомендованными приказом Министерства Финансов N 157н от 04.10.2023.

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- производство и реализация готовой продукции;
- реализация покупных товаров;

- выполнение работ (оказание услуг);
- выручка от продажи услуг по доставке товаров покупателям и услуг, связанных с транспортировкой этих товаров.

Все остальные виды доходов относятся к прочим доходам и учитываются на счете 91.1 «Внереализационные доходы».

В течение отчетного периода прямые затраты подразделений основного производства собираются на счете 20 «Основное производство». Косвенные затраты собираются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы».

В конце отчетного периода все затраты, собранные на счете 25 «Общепроизводственные расходы», распределяются на счета 20 «Основное производство» и 23 «Вспомогательные производства» между выпущенной готовой продукцией и незавершенным производством на конец каждого месяца пропорционально стоимости материальных затрат.

Все затраты, собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», относятся на счет 90-08 «Управленческие расходы» в полном объеме без распределения по видам деятельности.

Расходы на продажу товаров в конце месяца полностью списываются с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90-07 «Расходы на продажу».

Движение денежных средств во вкладах (депозитах) отражается на счете 55 субсчет 03 «Депозитные счета». Денежные вклады на срок до трех месяцев и депозиты до востребования относятся к денежным эквивалентам.

Обществом согласно учетной политики на 2025 г установлен лимит стоимости ОС и НМА – 100 000 рублей.

- При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

- Активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными в п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете на отдельном субсчете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы». При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

- Ликвидационная стоимость основных средств установлена для групп «Машины и оборудование (кроме офисного)» и «Транспортные средства» в следующем размере:

(тыс.руб.)

Стоимость ОС (руб.)	Ликвидационная стоимость
0 – 500	25
Свыше 500 – 1 000	100
Свыше 1 000 – 2 000	150
Свыше 2 000 - 5 000	200
Свыше 5 000	250

- Для остальных основных средств ликвидационная стоимость не устанавливается и равна нулю, так как ожидаемая сумма поступления от выбытия основных средств в конце срока полезного использования не может быть определена.

- Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.
 - Офисное оборудование - 3 года
 - Транспортные средства - 5 лет
 - Производственное оборудование - 7 лет
 - Другие виды ОС - 5 лет.

5. Информация об учетной политике.

Учетная политика ООО «Акустик Ру» утверждена приказом генерального директора от 27.12.2024г. Ару-1/271224.

Положение об учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с требованиями ПБУ 1/2018 «Учетная политика организации» (утверждено приказом Минфина РФ от 01.10.2008 № 106н) и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной

информации. Уровень существенности ошибки определяется как 10 % от величины базовых показателей отчетности».

6. Наличие и движение нематериальных активов.

Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в Пояснении 3 «НМА и НИОКР» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.).

7. Наличие и движение основных средств.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утвержденного Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы». При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 Обществом проведена переклассификация авансов на приобретение основных средств. В бухгалтерском балансе сумма авансов на приобретение основных средств в 2025 году отражено:

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
БЫЛО в 2024г.			
1150 «Основные средства», в т.ч. авансы на приобретение ОС	0	328 110	154 490
1190 «Прочие внеоборотные активы, в т.ч. авансы на приобретение ОС	0	64 688	368
	0	64 684	0
СТАЛО в 2025г.			
1150 «Основные средства», в т.ч. авансы на приобретение ОС	832 160	392 794	154 990
	96 399	64 684	0
1190 «Прочие внеоборотные активы, в т.ч. авансы на приобретение ОС	0	204	368
	0	0	0

Наличие и движение основных средств ООО «Акустик Ру» за 2025 и 2024 годы представлены в Пояснении 4 «Основные средства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.).

8. Наличие и движение капитальных вложений.

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Капитальные вложения, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2024г. отсутствуют.

Наличие и движение капитальных вложений ООО «Акустик Ру» за 2025 и 2024 годы представлены в Пояснении 4.5 «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.).

9. Наличие и движение запасов.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Информация о материально-производственных запасах за 2025 и 2024 годы представлены в Пояснении 6 «Запасы» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.).

Руководствуясь принципом рациональности из проверки на обесценение исключаются запасы по группам. К таким группам относятся: упаковочный материал, крепежные элементы, образцы и рекламная продукция.

Чистая стоимость запасов определяется как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе своей торговой деятельности за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для осуществления продажи.

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался в виду отсутствия признаков обесценения. На балансе отсутствуют запасы, которые имеют признаки потенциального убытка в будущем. Запасы пригодны для последующей продажи. Руководствуясь принципом рациональности из проверки на обесценение исключаются запасы по группам. К таким группам относятся: упаковочный материал, крепежные элементы, образцы и рекламная продукция. Общая стоимость части запасов не превысила порог существенности 5% от статьи бухгалтерского баланса по строке «Запасы».

На обесценение проверялись запасы, которые находятся на балансе организации более 730 дней. Порядок определения чистой стоимости – определение рыночной цены товарно-материальных ценностей – сведения из официальных источников или запрос цен у поставщика, действующих на дату оценки. В случае если рыночная стоимость запасов превышает балансовую, то резерв не создавался.

Материально-производственные запасы в залог по состоянию на 31.12.2025г. не передавались.

10. Наличие и движение финансовых вложений.

Информация о наличии и движении финансовых вложений ООО «Акустик Ру» за 2025 и 2024 годы представлены в Пояснении 5 «Финансовые вложения» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.).

11. Доходные вложения в материальные ценности.

По строке 1160 «Инвестиционная недвижимость» бухгалтерского баланса указывается остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности: основные средства, переданные в аренду.

Информация о наличии основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности представлены в Пояснениях 4.1 «Наличие и движение основных средств».

12. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

На дату составления отчетности производятся отчисления в резерв по сомнительным долгам согласно п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н, п.6 и 7 ПБУ 1/2008.

Задолженность признается сомнительной признается, если:

- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения;
- в отношении должника возбудили процедуру банкротства.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число месяца инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

Информация о дебиторской задолженности за 2025 и 2024 годы представлены в Пояснении 7.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.), кредиторской задолженности за 2025 и 2024 годы представлены в Пояснении 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.).

13. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы.

По состоянию на 31.12.2025г. долгосрочные и краткосрочные кредиты, долгосрочные займы отсутствуют.

Информация по краткосрочным займам за 2025 и 2024 годы представлены в составе Пояснения 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.).

14. Оценочные обязательства и резервы.

Оценочное обязательство включает в себя резерв на предстоящую оплату отпусков. Начисление резерва на оплату отпусков признается для целей бухгалтерского учета, учитывается в качестве временных разниц.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за 2025г. и 2024г. представлена в Пояснении 8.3 «Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.).

Резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов, основных средств не создавались, т.к. отсутствуют признаки обесценения запасов и основных средств.

Сумма резерва по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2025г. составила – 4 911 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2024г. – 6 403 тыс. руб., в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

15. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Изменения курса иностранных валют, в частности доллара США, ЕВРО, Китайского юаня оказывают значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относились на счет прочих доходов и расходов и составили:

за 2024 год:

- положительные курсовые разницы: 10 383 тыс.руб.;
- отрицательные курсовые разницы: 17 873 тыс.руб.

За 2025 год:

- положительные курсовые разницы: 3 031 тыс.руб.;
- отрицательные курсовые разницы: 8 656 тыс.руб.

Курс доллара США по состоянию на 31.12.2025г. – 78,2267 руб.; на 31.12.2024г. – 101,6797 руб.

Курс Евро по состоянию на 31.12.2025г. – 92,0938 руб.; на 31.12.2024г. – 106,1018 руб.

Курс Китайского юаня по состоянию на 31.12.2025г. – 11,1592 руб., на 31.12.2024г. – 13,4272 руб.

16. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС. Сам налог показан свернуто.

В отчете о движении денежных средств за 2025 год Общество отразило суммы поступлений и возвратов денежных средств от Поставщиков и Покупателям свернуто: в составе платежей поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (стр.4121) и в составе поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг (стр.4111) соответственно.

17. Капитал и резервы.

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025г. и 31.12.2024г. составил 10 тыс.руб.

18. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

На величину прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

(тыс. руб.)		
Наименование	За 2025 г.	За 2024 г.
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг, в т.ч.	37 792	(15 553)
<i>Проценты к получению</i>	<i>806</i>	<i>8 210</i>
<i>Проценты к уплате (по арендным обязательствам)</i>	<i>(23 763)</i>	<i>(3 052)</i>
<i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	<i>219 577</i>	<i>196 208</i>
<i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	<i>(178 734)</i>	<i>(160 623)</i>
Иные прочие доходы, в т.ч.	28 882	35 076
Курсовые разницы	3 031	10 383
Доходы, связанные с покупкой-продажей валюты	8 683	152
Доходы, связанные с реализацией основных средств	1 125	3 250
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	3 627	3 645
Прочие доходы	12 416	24 541
Иные прочие расходы, в т.ч.	(38 149)	(44 943)
Курсовые разницы	(8 656)	(17 873)
Банковские услуги	(2 488)	(2 126)
Расходы, связанные с покупкой-продажей валюты	(8 780)	(1 105)
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(478)	(3 016)
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	(3 627)	(3 645)
Прочие расходы	(1 569)	(23 839)

В отчете о финансовых результатах Организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы:

За 2025 год

- Курсовые разницы: положительные и отрицательные разницы от операций с валютой.
- Результат выбытия активов: продажа основных средств.
- Прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов по сомнительным долгам.
- Доходы/расходы, связанные с покупкой-продажей валюты

За 2024 год:

- Прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов по сомнительным долгам.

19. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы, возникающие в результате применения различных принципов учета доходов и расходов в целях бухгалтерского и налогового учетов.

Возникающие временные и постоянные разницы приводят к образованию «Отложенных налоговых обязательств и активов» и «Постоянных налоговых обязательств (активов)».

В случаях выбытия активов списание отложенных налоговых активов (обязательств) отражается аналогичными записями, как и при погашении отложенных налоговых активов (обязательств), т.е. через счет учета расчетов по налогам и сборам.

Информация о постоянных налоговых активах и обязательствах, отложенных налоговых активах и обязательствах приведена ниже в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало года	Начислено за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенный налоговый актив	42 558	29 910	(13 581)	58 887
Отложенное налоговое обязательство	47 816	32 348	(18 006)	62 158

20. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу.

Основной управленческий персонал: Генеральный директор и Главный бухгалтер.

(тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	За 2024 год	За 2025 год
Вознаграждения:	10 543	11 110
Оплата труда	3 932	4 081
Отпускные	765	864
Премии	5 732	6 013
Больничные	-	-
Командировки	114	151
Налоги с ФОТ	1 751	1 119

21. Связанными сторонами Общества по состоянию на 31.12.2025г. являются:

Наименование контрагента-связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Доля в капитале
ООО «АГ Маркетинг» (ИНН 9705119019)	По учредителям	100%
ООО «ТД Акустик Групп» (ИНН 5009098007)	По учредителям	-
ООО «Акустик Групп» (ИНН 7705839408)	По учредителям	-
ООО «АГ Комплектация» (ИНН 6685097947)	По учредителям	-
ООО «Декотек Инжиниринг» (ИНН 7705839415)	По учредителям	-
ООО «ТД Декотек» (ИНН 9705123142)	По учредителям	-

Информация об операциях со связанными сторонами на отчетную дату и предшествующий период:

(тыс.руб.)

Виды операций	2025 год			2024 год			
	Объем операций	Состояние расчетов		Объем операций	Состояние расчетов		Сроки и форма осуществления расчетов
		На начало года	На конец года		На начало года	На конец года	
ООО «АГ Маркетинг» (ИНН 9705119019)							
Покупки	115 756	6 810	27 117	105 205	36 235	6 810	Безналичный расчет

ООО «ТД Акустик Групп» (ИНН 5009098007)							
Покупки	168 452	27 419	25 829	137 426	42 698	27 419	Безналичный расчет
Продажи	1 221 719	311 760	207 915	1 791 713	88 104	311 760	Безналичный расчет
Получение займов	9 000	-	9 000	-	-	-	До 17.12.2026
ООО «Акустик Групп» (ИНН 7705839408)							
Покупки	74 800	5 500	5 775	52 700	4 200	5 500	Безналичный расчет
Продажи	1 477	91	274	1 186	50	91	Безналичный расчет
Получение займов	6 000	-	6 000	-	-	-	До 16.12.2026
ООО «АГ Комплектация» (ИНН 6685097947)							
Покупки	108	-	-	1 200	-	-	Безналичный расчет
Продажи	709 141	91	269 610	9 701	7 978	91	Безналичный расчет
Получение займов	65 000	-	63 000	-	-	-	До 17.12.2026
ООО «Декотек Инжиниринг» (ИНН 7705839415)							
Покупки	119 931	3 369	45 095	30 865	643	28 138	Безналичный расчет
Продажи	134 367	1 022	12 565	2 124	826	1 022	Безналичный расчет
ООО «ТД Декотек» (ИНН 9705123142)							
Покупки	9 785	5 307	63	27 522	825	5 307	Безналичный расчет
Продажи	4 869	5 225	10 094	10 877	3 897	5 225	Безналичный расчет

22. Сведения о бенефициарах

- Лившиц Игорь Львович (33,34%)
- Мусина Евгения Анатольевна (33,33%)
- Боганик Александр Генриевич (33,33%)

23. Арендные отношения.

Бухгалтерский учет с 01.01.2022г. осуществляется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее – ФСБУ 6/2020) и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (далее – ФСБУ 26/2020), утвержденных приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204 н, а также Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н (далее – ФСБУ 25/2018).

Общество арендует помещения складского и офисного типа, оборудование по договорам аренды. Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Общество заключило договора лизинга. Предмет лизинга принимается к учету на раннюю из двух дат: дату, на которую предмет лизинга становится доступным для использования лизингополучателем (далее - дата предоставления предмета лизинга), или дату заключения договора лизинга.

Право пользования таким активом отражается на счете 01.03 «Арендованное имущество».

Право пользования активом не признавалось на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев.

Обществом применяется ставка дисконтирования в соответствии с пунктом 13.7 учетной политики Общества на 2025 год: в случае если в договоре не указана ставка дисконтирования, то она применяется в значении, равном средневзвешенной процентной ставке по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях на основании данных сайта Банка России и действующей на дату классификации объектов учета аренды и при изменении величины обязательств по аренде (п.22 ФСБУ 25/2018).

Перечень договоров, по которым ООО «Акустик Ру» в 2025 году применяло стандарт ФСБУ 25/2018.

Арендодатель	№ и дата договора аренды	Площадь аренды, м2	Адрес арендованного помещения / Наименование ОС	Цель использования
ООО «Тродос»	№ 01-А	3 672,0	142029, РФ, МО, г.Домодедово,	Юридический

ИНН 7714894839	от 31.08.2018		ул. Логистическая, участок 8	адрес, производственно- складское
ООО «Техсервис» ИНН 5009000967	№27 от 27.04.2024	391,20	142029, РФ, МО, г. Домодедово, мкр. Северный, ул. Индустриальная, дом 1А	Складское помещение
ООО «ЭЛМА» ИНН 7735001395	№ 3-АРУ от 01.11.2024 № 4-АРУ от 01.10.2025	37,6	142000, МО, г. Домодедово, Каширское шоссе, д.10	Офисное
ООО «Элма-Домодедово» ИНН 5009145105	№4-АРУ от 01.10.2025	37,6	142000, МО, г. Домодедово, Каширское шоссе, д.10	Офисное
ООО «КУРС» ИНН 7804300279	№71 от 01.05.2024 №82 от 01.04.2025	724,9- помещение 166,0- зем.участок	188662, Ленинградская область, Всеволожский р-н, производственная зона Мурино промзона, 7 кв-л, участок 15, строение 1, секция 7	Производственно- складское
ООО «Юпитер» ИНН 4706058240	№2 от 17.05.2025	1057,0	188660, Ленинградская обл., Всеволожский р-н, Бугровское сельское поселение, уч. Порошкино-2	Производственно- складское
ИП ВАН ЮН ИНН 861711649958	№ 11/10-ар от 11.10.2021	3 216,4	422624, Республика Татарстан, Лайшевский район, с.Столбище, ул. Лесхозовская, д.32	Производственно- складское
ИП ВАН ЮН ИНН 861711649958	№1471/25 от 29.01.2025	1437,80	422624, Республика Татарстан, Лайшевский район, с.Столбище, Кадастровый №16:24:150105:401	Производственно- складское
КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ ИМУЩЕСТВОМ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ДОМОДЕДОВО МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	№27-КИЗ/22 от 28.10.2022		Земельный участок 50:28:0010105:509	Строительство ПСК
КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ ИМУЩЕСТВОМ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ДОМОДЕДОВО МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ	№15-КИЗ/21 от 18.08.2021		Земельный участок 50:28:0010105:516	Строительство ПСК
ИП Лившиц Д.А. ИНН 773573952954	№1 (земельного участка) от 01.08.2025	300,00	Тульская область, Ефремовский район, в районе п. имени Красина Земельный участок 71:08:000000:2425	Строительство
ООО «Декотек Инжиниринг» ИНН 7705839415	№1 от 01.01.2024		Широкоформатный планшетный УФ принтер GONGZHENG H2513GN, Gen6- 5H, CMYUКМ	Для производства готовой продукции
ООО «Декотек Инжиниринг» ИНН 7705839415	Договор от 21.07.2025		Мембранно-вакуумный пресс «МАСТЕР» серийный номер 916	Для производства готовой продукции
ООО «Декотек	Договор от		Обрабатывающий центр ЧПУ	Для производства

Инжиниринг» ИНН 7705839415	03.10.2025		ROVER B FT 1536	готовой продукции
ООО «Балтийский Лизинг» ИНН 7826705374	№43/25-МДД от 05.09.2025		Комплект очистного оборудования	Строительство ПСК
ООО «Балтийский Лизинг» ИНН 7826705374	№44/25-МДД от 05.09.2025		Система вентиляции	Строительство ПСК
ООО «Балтийский Лизинг» ИНН 7826705374	№5/25-МДД от 05.08.2025		Котельная модульная БМК "ЭНЕРГО ГРУПП" кВт (с ГВС)	Строительство ПСК
ООО «Балтийский Лизинг» ИНН 7826705374	№167/25-МДД от 03.12.2025		Система вентиляции и дымоудаления	Строительство ПСК
ООО «Совкомбанк Лизинг» ИНН 7709780434	№10-2025- 63925 от 07.05.2025		ГАЗ GAZELLE NEXT Модель А64R45-50 Эвотек Автобус	Для производственных нужд

Перечень договоров, по которым ООО «Акустик Ру» на конец 2025 года сдает в субаренду нежилые помещения:

Субарендатор	№ и дата договора субаренды	Площадь субаренды, м2	Адрес арендованного помещения	Цель использования
ООО «ТД Акустик Групп» ИНН 5009098007	№ 131218/37И от 17.12.2018	24,0	142029, РФ, МО, г.Домодедово, ул. Логистическая, участок 8	Офис
ООО «Шуманет Шоп» ИНН 9705093593	№ 2711/8у от 27.11.2018	10,0	142029, РФ, МО, г.Домодедово, ул. Логистическая, участок 8	Нежилое помещение
ООО «ШумовНет» ИНН 7705848106	№ 250722/8И от 25.07.2022	5,0	142029, РФ, МО, г.Домодедово, ул. Логистическая, участок 8	Офис
ООО «Акустик Групп» ИНН 7705839408	№ 011020/66А от 01.10.2020	74,0	142029, РФ, МО, г.Домодедово, ул. Логистическая, участок 8	Нежилое помещение

24. Расчеты по налогу на прибыль

Расход по налогу на прибыль:

Показатель	2024 год	2025 год
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	15 323	46 411
Ставка налога на прибыль, %	20	25
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(3 065)	(11 603)
Постоянный налоговый расход (доход)	(1 874)	(1 550)
Налог на прибыль	(4 939)	(13 153)

Отложенный налог на прибыль:

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение
Отложенные налоговые активы всего, в том числе:	42 558	58 887	16 329
Внеоборотные активы	0	2 072	2 072
Запасы	10	164	154
Оценочные обязательства и резервы	190	168	(22)
Основные средства	463	1 235	772
Расходы будущих периодов	2 517	3 708	1 191

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025	Изменение
Арендные обязательства	39 378	51 540	12 162
Отложенные налоговые обязательства всего, в том числе:	47 816	62 158	14 342
Доходы будущих периодов	3 081	3 760	679
Внеоборотные активы	1 381	0	(1 381)
Основные средства	33 881	47 056	13 175
Доходные вложения в материальные ценности	59	71	12
Запасы	3 200	3 246	46
Проценты по обязательствам	6 214	8 025	1 811
Отложенный налог на прибыль			(1 987)

25. Информация о прохождении обязательной проверки отчетности.

Общество подлежит обязательному аудиту. За 2025 год аудитором Общества утверждено ООО «Индемнити Аудит» ОГРН 12306214596. Аудит за 2025 год проводила компания ООО «Индемнити Аудит» ОГРН 12306214596.

26. Информация о непрерывности деятельности.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2025 г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

27. Условные обязательства и условные активы.

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности (иски к покупателям). Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, по состоянию на 31 декабря 2025 года не создавался ввиду незначительности размеров претензий, предъявляемых к Обществу контрагентами.

28. События после отчетной даты.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Генеральный директор ООО «Акустик Ру»

Г.В.Кравченко

30 марта 2026 г.

