

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	3а 2025 г.	33 902	(24 817)	6 631	(1)	-	(8 927)	-	-	-	-	46 948	(35 207)	
	3а 2024 г.	23 549	(12 364)	7 848	-	-	(5 817)	-	-	-	-	33 902	(24 817)	
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	1 639	(166)	447	-	-	(272)	-	-	-	-	2 086	(438)	
	3а 2024 г.	-	-	1 639	-	-	(166)	-	-	-	-	1 639	(166)	
Сооружения	3а 2025 г.	849	(38)	800	-	-	(310)	-	-	-	-	1 649	(348)	
	3а 2024 г.	-	-	849	-	-	(38)	-	-	-	-	849	(38)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	16 355	(13 053)	2 654	-	-	(4 976)	-	-	-	-	21 632	(18 481)	
	3а 2024 г.	11 904	(3 662)	1 946	-	-	(2 756)	-	-	-	-	16 355	(13 053)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	4 046	(345)	900	-	-	(1 330)	-	-	-	-	4 946	(1 675)	
	3а 2024 г.	746	(186)	3 300	-	-	(158)	-	-	-	-	4 046	(345)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	8 702	(6 661)	1 831	(1)	-	(1 930)	-	-	-	-	14 325	(9 602)	
	3а 2024 г.	8 702	(5 167)	-	-	-	(1 494)	-	-	-	-	8 702	(6 661)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 171	(153)	-	-	-	(109)	-	-	-	-	1 171	(262)	
	3а 2024 г.	1 058	(48)	113	-	-	(105)	-	-	-	-	1 171	(153)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 140	(4 401)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 140	(4 401)	
	3а 2024 г.	1 140	(3 301)	-	-	-	(1 100)	-	-	-	-	1 140	(4 401)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	17 005	(147)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	17 005	(205)	
	3а 2024 г.	16 985	(2 898)	21	-	-	(862)	-	-	-	-	17 005	(147)	
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	13 744	(147)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	13 744	(205)	
	3а 2024 г.	13 723	(2 898)	21	-	-	(862)	-	-	-	-	13 744	(147)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	3 261	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 261	-	
	3а 2024 г.	3 261	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 261	-	

##### 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	3а 2025 г.	19 628	(1 796)	7 596	-	-	(2 643)	-	-	20 808	(2 976)	
	3а 2024 г.	6 555	(2 442)	15 578	-	-	(2 377)	-	-	19 628	(1 796)	
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	14 209	(469)	7 596	-	-	(2 065)	-	-	19 183	(2 082)	
	3а 2024 г.	1 137	(2 198)	15 578	-	-	(1 293)	-	-	14 209	(469)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 418	(1 327)	-	-	-	(578)	-	-	1 625	(894)	
	3а 2024 г.	5 418	(244)	-	-	-	(1 084)	-	-	5 418	(1 327)	

##### 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	46 374	43 775	29 384
в том числе:			
Здания	1 648	1 473	-
Сооружения	1 302	811	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	33 791	30 639	18 006
Офисное оборудование	3 271	3 701	559
Транспортные средства	5 454	6 132	8 709
Производственный и хозяйственный инвентарь	909	1 018	1 009
Другие виды основных средств	-	-	1 100
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	-	(10 541)	(2 664)
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	(7 280)	(218)
Другие виды основных средств	-	(3 261)	(2 446)
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.	-	-	44 294	-	(17 119)	(13 418)	13 756	-
	3а 2024 г.	-	-	23 270	-	(1 060)	(22 210)	-	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	-	-	15 124	-	(736)	(5 162)	9 226	-
	3а 2024 г.	-	-	5 843	-	(108)	(5 735)	-	-
Ортимус текущий ассортимент	3а 2025 г.	-	-	41	-	(41)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование и инструмент для производства	3а 2025 г.	-	-	10	-	(10)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	783	-	-	(783)	-	-
Крепления	3а 2025 г.	-	-	6	-	(6)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы и прочее	3а 2025 г.	-	-	26	-	(26)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стройка	3а 2025 г.	-	-	20 827	-	(16 297)	-	4 530	-
	3а 2024 г.	-	-	583	-	(469)	(113)	-	-
ПРОЧЕЕ	3а 2025 г.	-	-	112	-	-	(112)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14	-	(14)	-	-	-
2.8 Комплектующие	3а 2025 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
96 Крепеж	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товар ЦЭМ73	3а 2025 г.	-	-	3	-	(3)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	546	-	-	(546)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	7 598	-	-	(7 598)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	15 578	-	-	(15 578)	-	-
Уцененный товар	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	50	-	(50)	-	-	-
СТИЛЬРО	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	51	-	(51)	-	-	-
Фургон Muller Wagen	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	367	-	(367)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	10 818	-	207 950	-	-	(568)	218 200	-
	3а 2024 г.	2 362	-	9 671	-	-	(1 216)	10 818	-
в том числе:									
Система видеонаблюдения на строительном участке	3а 2025 г.	141	-	22	-	-	(163)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	141	-	-	-	141	-



## 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	29 000	-	121 646	(150 646)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 000 027	(971 027)	-	-	-	-	29 000	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	29 000	-	121 646	(150 646)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 000 027	(971 027)	-	-	-	-	29 000	-
Итого	За 2025 г.	29 000	-	121 646	(150 646)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 000 027	(971 027)	-	-	-	-	29 000	-

### 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	За 2025 г.	282 628	-	621 449	(643 356)	-	-	X	X	260 720	-
	За 2024 г.	201 424	-	698 832	(617 627)	-	-	X	X	282 628	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	16 876	-	109 629	(125 320)	-	-	6 783	-	7 968	-
	За 2024 г.	4 411	-	63 125	(51 921)	-	-	1 261	-	16 876	-
Готовая продукция	За 2025 г.	142	-	-	(516)	-	-	405	-	32	-
	За 2024 г.	251	-	1	(541)	-	-	432	-	142	-
Товары	За 2025 г.	265 610	-	457 753	(517 156)	-	-	46 514	-	252 721	-
	За 2024 г.	196 762	-	581 266	(565 165)	-	-	52 748	-	265 610	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	54 067	(365)	-	-	(53 702)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	54 440	-	-	-	(54 440)	-	-	-

### 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	32	142	262
в том числе:			
Готовая продукция	32	142	251
Товары	-	-	11
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	97 201	-	156 633	180	(87 350)	-	-	-	166 665	-
	За 2024 г.	70 670	-	84 815	90	(58 374)	-	-	-	97 201	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	54 307	-	72 888	-	(51 353)	-	-	-	75 843	-
	За 2024 г.	42 929	-	54 193	-	(42 815)	-	-	-	54 307	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	23 949	-	77 340	-	(23 793)	-	-	-	77 496	-
	За 2024 г.	13 880	-	23 884	-	(13 815)	-	-	-	23 949	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19	-	10	-	-	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	5	-	19	-	(5)	-	-	-	19	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	14 019	-	5 051	180	(9 637)	-	-	-	9 613	-
	За 2024 г.	12 492	-	3 090	90	(1 653)	-	-	-	14 019	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	87	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 259	-	1 344	-	-	-	-	-	2 603	-
	За 2024 г.	-	-	1 259	-	-	-	-	-	1 259	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	25	-	-	-	-	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	-	-	-	-	25	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	173	-	-	-	(173)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	173	-	-	-	-	-	173	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	3 450	-	-	-	(2 394)	-	-	-	1 056	-
	За 2024 г.	1 252	-	2 197	-	-	-	-	-	3 450	-
Итого	За 2025 г.	97 201	-	156 633	180	(87 350)	-	-	X	166 665	-
	За 2024 г.	70 670	-	84 815	90	(58 374)	-	-	X	97 201	-

### 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 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	За 2025 г.	153 927	182 860	-	(72)	-	-	336 715
	За 2024 г.	108 198	45 729	-	-	-	-	153 927
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	54 092	182 860	-	-	-	-	236 952
	За 2024 г.	35 464	18 628	-	-	-	-	54 092
Долгосрочные займы	За 2025 г.	99 835	-	-	(72)	-	-	99 763
	За 2024 г.	72 734	27 101	-	-	-	-	99 835
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	206 726	186 011	-	(143 617)	-	-	249 119
	За 2024 г.	118 511	156 187	4	(67 976)	-	-	206 726
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	109 839	155 780	-	(97 056)	-	-	168 562
	За 2024 г.	53 234	89 600	4	(32 998)	-	-	109 839
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 207	13 035	-	(36 909)	-	-	13 333
	За 2024 г.	27 535	37 198	-	(27 527)	-	-	37 207
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 585	-	-	(1 591)	-	-	2 994
	За 2024 г.	4 585	-	-	-	-	-	4 585
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 641	1	-	(3 739)	-	-	1 903
	За 2024 г.	695	4 946	-	-	-	-	5 641
Расчеты по аренде	За 2025 г.	12 255	4 749	-	(3 959)	-	-	13 045
	За 2024 г.	6 971	11 065	-	(5 780)	-	-	12 255
Краткосрочные займы	За 2025 г.	17 000	5 000	-	-	-	-	22 000
	За 2024 г.	17 000	-	-	-	-	-	17 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	436	1 532	-	-	-	-	1 968
	За 2024 г.	153	282	-	-	-	-	436
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 152	2 879	-	(2)	-	-	4 030
	За 2024 г.	1 014	138	-	(1)	-	-	1 152
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	16 928	2 065	-	-	-	-	18 993
	За 2024 г.	5 653	11 275	-	-	-	-	16 928
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 670	-	-	(1 670)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	592	323	-	-	-	-	915
	За 2024 г.	-	592	-	-	-	-	592
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 091	646	-	(361)	-	-	1 376
	За 2024 г.	-	1 091	-	-	-	-	1 091
Итого	За 2025 г.	360 653	368 871	-	(143 689)	-	X	585 834
	За 2024 г.	226 709	201 916	4	(67 976)	-	X	360 653

### 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	-	-	-

### 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 005 563	1 078 670
Затраты на оплату труда	34 298	22 603
Отчисления на социальные нужды	9 435	5 534
Амортизация	9 155	5 964
Прочие затраты	352 739	264 153
Итого по элементам	1 411 191	1 376 925
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(501 312)	(520 422)
Итого расходы по обычным видам деятельности	909 879	856 502

## 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  
(наименование организации)**  

---

**за 2025 год**

**1. Основные сведения**

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Общество с ограниченной ответственность «ИнПродакшн» создано 18.11.2015г.

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 78.

1.1.3. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде производство и реализация 27.40 Производство электрических ламп и осветительного оборудования.

**2. Информация об учетной политике**

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «ИнПродакшн» составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета.

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

2.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация проводит проверку капвложений в НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.2. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.2.3. Организация проводит проверку НМА на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив учитывается в бухгалтерском учете на отдельном счете 10 «Материалы».

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

2.3.3. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.3.4. Организация проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

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

#### 2.4. Учетная политика. Финансовые вложения

2.4.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

#### 2.5. Учетная политика. Запасы

2.5.1. Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

2.5.2. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.5.3. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

#### 2.6. Учетная политика. Денежные средства

2.6.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не сколько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.6.2. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

#### 2.7. Учетная политика. Доходы и расходы

2.7.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признается выручка от продажи готовой продукции, товаров, выполненных ремонтных работ (в том числе сервис, диагностика).

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

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств.

2.7.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.7.4. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

### **3. Информация о нематериальных активах и капитальных вложениях в них**

3.1. Информация об элементах амортизации НМА представлена в таблице.

#### 4. Информация об основных средствах

4.1. Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционного актива, составила 14960.7 тыс. руб.

4.2. Результат от выбытия ОС, отраженный в составе доходов, составил 207 тыс. руб.

4.3. Информация об элементах амортизации ОС представлена в таблице к Пояснению 4. Основные средства

#### 5. Информация о денежных средствах

5.1. Официальный курс китайского юаня на отчетную дату составил 11.1592 руб.

5.2. Информация о составе денежных средств приведена в таблице.

##### Информация о составе денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	28142	11046	5965
Денежные средства в рублях в кассе	1	1	
Денежные средства на валютных счетах	5467		
<b>ИТОГО денежные средства</b>	<b>33610</b>	<b>11047</b>	<b>5965</b>

5.3. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

##### Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма, тыс. руб.	Код, показатель	Сумма, тыс. руб.
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	33610	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	33610

#### 6. Информация об обязательствах

6.1. Информация о сроках погашения кредитов, займов приведена в таблице.

## Информация о сроках погашения кредитов, займов

Наименование кредитора (заимодавца)	Описание задолженности	Сумма долга (тыс. руб.)	Срок (-и) погашения
Банк ВТБ (ПАО)	Кредитный договор №МНЛ/020124-312121 от 06.03.2024	236 952	06.03.2031
Банк ВТБ (ПАО)	Проценты по Кредитному договору №МНЛ/020124-312121 от 06.03.2024	1968	12.01.2026
Вагин К.Е. (физ.лицо, учредитель)	Договор процентного денежного займа от учредителя от 16.07.2018	2800	В момент востребования
Вагин К.Е. (физ.лицо, учредитель)	Договор процентного денежного займа от учредителя от 30.09.2020	500	26.09.2026
ООО ИнОпт	Договор займа № 1	4731	В момент востребования
ИП Вагин К.Е.	Договор новации(займа)	54728	В момент востребования
ИП Вагин К.Е.	Договор займа Б/н от 29.05.2024	10000	31.05.2026
Ип Вагин К.Е.	Договор займа № 1 от 02.03.2021	500	01.03.2026
ИП Вагин	Договор займа от 21.08.2024	24000	31.08.2026
ИП КазаковЛ.Ю.	Договор № 0107 от 01.07.2016	1504	В момент востребования
ООО Стилбро	Договор № 1 от 25.02.21	1000	31.08.2026
ИП Вагин К.Е.	Договор займа от 13.01.2022	10000	31.12.2026
ИП Шевченко О.Ю.	Договор займа с процентами от 20.05.2025	12000	31.05.2026

## 7. Информация о доходах и расходах

7.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

### Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2025 г.
27.40. Производство электрических ламп и осветительного оборудования	986858	816057

7.2. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

**Состав прочих доходов и расходов**

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)
	За 2025 г.
<b>Прочие доходы, всего</b>	6346
в том числе:	
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	207
Реализация иного имущества	9
Результат инвентаризации	1251
Курсовые разницы	4221
Другие статьи	657
<b>Прочие расходы, всего</b>	24943
в том числе:	
Расходы на услуги банков	2268
Расходы, связанные с обслуживанием факторинга	2308
РКО	4199

**8. Информация о связанных сторонах**

8.1. Для ООО «ИнПродакшн» связанными сторонами являются:

1. Вагин К.Е, владеющей долей в уставном капитале Общества в размере 100 процентов и являющийся бенефициарным владельцем ООО «ИнПродакшн»;
2. Другие связанные стороны (организации, в которых собственником является единственный участник Общества):
  - ООО «ИнРитейл»
  - ООО «ИнОпт»

3. Основной управленческий персонал ООО «ИнПродакшн»:

-Генеральный директор Вагин.К.Е.;

Информация об отношениях между организацией и связанными сторонами, приведена в таблице.

### Информация о связанных сторонах, кроме основного управленческого персонала

Связанная сторона	Виды операций, осуществленных в отчетном периоде	Объем операций за отчетный период	Условия сделок, форма расчетов, сроки завершения расчетов	Объем незавершенных расчетов на конец отчетного периода	Резерв по сомнительной задолженности на конец отчетного периода	Списанная за отчетный период дебиторская задолженность	в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
ИП Вагин К.Е.	Расчеты за услуги	80 430	Безналичный расчет, срок не определен	3 797	-	-	-
ИП Вагин К.Е.	Проценты по займам	9 729	Безналичный расчет, срок определен договорами займа	-	-	-	-
ИП Вагин К.Е.	Аренда нежилого помещения	337	Безналичный расчет, срок завершения 31.10.2026г	-	-	-	-
Вагин К.Е.	Продажа ОС	250	Безналичный расчет, расчеты завершены 11.12.2025г	-	-	-	-
Вагин К.Е.	Проценты по займам	594	Безналичный расчет, срок определен договорами займа	-	-	-	-
ООО «ИнРитейл»	Приобретение ТМЦ	1 224	Безналичный расчет, расчеты завершены 31.12.2025г	-	-	-	-
ООО «ИнРитейл»	Реализация ТМЦ	301 838	Безналичный расчет, срок определен договором поставки	30 010	-	-	-
ООО «ИнОпт»	Погашение займа	72	Безналичный расчет, срок определен договорами займа	4 731	-	-	-

8.2. Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала приведена в таблице.

**Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу**

Наименование показателя	Сумма за отчетный период (тыс. руб.)
Общая сумма вознаграждений основного управленческого персонала, в том числе:	993
краткосрочные вознаграждения, в том числе:	
начисленные в 2025 г.	993

## 9. Иная информация

### 9.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль

9.1.1. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, раскрыты в таблице.

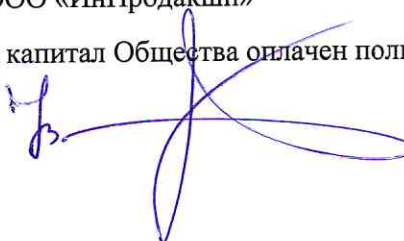
**Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Прибыль до налогообложения (за исключением доходов от участия в других организациях и связанных с этим статей), тыс. руб.	52802	27328
Ставка налога на прибыль, %	25	20
Расход (доход) по налогу на прибыль, тыс. руб.	9442	7332

### 9.2. Информация, раскрываемая ООО «ИнПродакшн»

9.2.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

Генеральный директор



Вагин К.Е.

30.03.2026

