ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025г.
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025г.
ООО "ТАУ-С" (ИНН 6730000614) тыс.рублей

31 марта 2026г.

1. ОСНОВНОЕ ВИДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основной вид экономической деятельности Общества в 2025 году:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
20.30.1	Производство красок и лаков на основе полимеров

Дополнительные виды экономической деятельности Общества в 2025 году:

ОКВЭД	Наименование вида деятельности
29.10.5	Производство автомобилей специального назначения
29.32	Производство прочих комплектующих и принадлежностей для автотранспортных средств
45.20.2	Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств
46.69.9	Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения
46.73.4	Торговля оптовая лакокрасочными материалами
68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
71.20.3	Испытания и анализ физико-механических свойств материалов и веществ
77.32	Аренда и лизинг строительных машин и оборудования
77.39.2	Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1 Бухгалтерская отчетность сформирована и составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Основные средства:

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе основных средств. Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

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 (п.12 ФСБУ 6/2020). В первоначальную стоимость объекта включают оценочные обязательства, например, по предстоящему демонтажу или восстановлению окружающей среды после ликвидации объекта основных средств. Эти оценочные обязательства за время использования объекта могут меняться. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. (п. 13 ФСБУ 6/2020)

Организация регулярно проверяет основные средства на обесценение в соответствии с МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» (п. 38 ФСБУ 6/2020). К признакам обесценения актива относятся, например, его физический или моральный износ, неблагоприятная рыночная конъюнктура или ликвидация направления бизнеса, для которого он приобретался.

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

В составе основных средств отражены активы, в отношении которых выполнены все установленные законодательством условия принятия их к учету в качестве основных средств.

Переоценка основных средств не производится.

Согласно п. 35 ФСБУ 6/2020 начисление амортизации в организации производится линейным способом, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта и согласно приказам по организации.

Элементы амортизации в организации проверяются и при необходимости пересматриваются. Делается это раз в год. Также в случае, когда изменились условия (п. 37 ФСБУ 6/2020), в организации возможно изменить подход к начислению амортизации. Например, оборудование морально устарело из-за появления новых технологий, поэтому его ликвидационную стоимость нужно снизить.

Сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации приведены ниже:

Группа ОС (Срок полезного использования (в годах))
Здания и сооружения(10-40)
Машины и оборудование (1-20)
Офисное оборудование (1-5)
Транспортные средства (2-8)
Земельные участки
ИТОГО

Амортизация не начисляется по следующим группам основных средств:

- земельным участкам.

Активы (за исключением земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ФСБУ 6/2020, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

С 2021 года активы со сроком полезного использования больше 12 месяцев не учитываются в составе запасов. Таким образом, с 2022 года активы стоимостью меньше 100 тыс. рублей, но со сроком полезного использования более 12 месяцев учитываются как малоценные основные средства и списывают в расходы в момент приобретения.

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.

Общество не создает резерва на ремонт ОС. Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в год.

2.4 НМА

В Обществе отсутствуют объекты, которые соответствуют критериям нематериальных активов (НМА). Платежи за полученное право использования результатов

интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, в том числе за неисключительное право пользования программными продуктами, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете Общества по счету 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат равномерному списанию на текущие расходы в течение срока действия соответствующего договора с правообладателем или иного срока, установленного Обществом самостоятельно исходя из необходимой продолжительности планируемого использования, скорости морального устаревания и других аналогичных факторов (при отсутствии договора с правообладателем или бессрочном получении права пользования).
По состоянию на отчетную дату в зависимости от существенности несписанных платежей, а также от будущих сроков использования они отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и дебиторской задолженности.
Проверка на обесценение НМА не производится.

2.5 Права пользования активами

Право пользования активом (ППА) – это один из видов внеоборотных активов, который возникает у арендатора при заключении договора аренды или лизинга. В соответствии с ФСБУ 25/2018, право пользования активом признается, если договор аренды предполагает передачу контроля над использованием актива на определенный срок и за плату. Иными словами, ППА это в бухгалтерии возможность арендатора управлять арендованным активом и извлекать из него экономическую выгоду.
Предметы аренды в Обществе учитываются в составе основных средств согласно п.45, п.47 ФСБУ 25/2018
Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 00 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.
Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:
- договором не предусмотрены переход права собственности на предмет аренды к арендатору и возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.
Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом.
Организацией арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока аренды.

2.6 Запасы:

С 2021 года Общество применяет ***ФСБУ 5/2019*** **«Запасы»**.

К запасам относятся активы используемые и потребляемые:

- в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг или для продажи;
- в течение 12 мес. — стоимостной критерий для отнесения к запасам отсутствует.

В составе МПЗ учитывается спецодежда, спецоснастка и другой инвентарь стоимостью до 100 тыс. рублей, сроком службы более 12 месяев как малоценные основные средства и списываются в расходы в момент приобретения
Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, с учетом ТЗР. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов, либо на стоимость более дорогостоящего МПЗ.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии, их оценка определяется по методу ФИФО. Метод ФИФО предусматривает списание материалов в производство (или ином выбытии) в той последовательности, в которой они были приобретены.
Учет готовой продукции ведется на счете 43 «Готовая продукция» по нормативной себестоимости с применением счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)". Для учета отклонений фактической производственной себестоимости от учетных цен используется счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)".
Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи. Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением, включая затраты на заготовку и доставку. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется. Затраты на заготовку и доставку товаров до Покупателя, производимые в момент передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу".
С 2022 года спецоснастка, спецодежда и спецобувь, стоимостью до 100 тыс. рублей, сроком полезного использования до 12 месяцев, учтены в составе материалов. Стоимость спецоснастки, переданной в производство, списывается единовременно в момент передачи в производство. Стоимость спецодежды срок эксплуатации, которой, согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

В случае снижения стоимости запасов Обществом создается **резерв под снижение стоимости МПЗ** за счет финансовых результатов. Снижение стоимости запасов может произойти в следующих ситуациях:

- Запасы морально устарели;
- Запасы полностью или частично потеряли первоначальное качество;
- Текущая рыночная стоимость запасов или стоимость их продажи снизилась.

Резерв под снижение стоимости МПЗ образуется:
- на сумму разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Размер резерва при отсутствии движения активов:
- в течение года – 50% балансовой стоимости,
- свыше года – 100% балансовой стоимости.

Так как в Обществе, при проведении инвентаризации на конец отчетного периода не было выявлено запасов с характеристиками вышеописанными, то Резерв под снижение стоимости материальных запасов отсутствует.

2.7 Финансовые вложения

Активы, учитываемые по статье "Финансовые вложения" в зависимости от срока их обращения, могут отражаться в первом или во втором разделах баланса - "Внеоборотные активы" и "Оборотные активы". К оборотным активам относятся, в том числе финансовые вложения со сроком обращения менее 12 месяцев.

Пунктом 41 ПБУ 19/02 установлено, что в бухгалтерской отчетности финансовые вложения должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Обществом не создается резерв под обесценение финансовых вложений.

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

2.8 Денежные средства и эквиваленты:

Предприятие всю производственно-торговую деятельность ведет путем безналичного денежного обращения. Имеется валютные счета в Евро и Долларах для покупки валюты при оплате импортных контрактов., а также для принятия валютной выручки от покупателей.
Остаток денежных средств на расчетных счетах организации на конец периода составил – 4 759 тыс. руб.
Остаток денежных средств на депозитном счете на конец периода составил – 4 000 тыс. руб
В организации установлен лимит остатка денежных средств в кассе предприятия в размере 110 тыс.рублей.
Остаток денежных средств в кассе организации на конец периода составил – 89 тыс. руб.

2.9 Учет доходов и расходов

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

– организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

– сумма выручки может быть определена;

– имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

– право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

– расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от реализации дорожно-разметочных материалов и техники в 2025 году составила 1 357 934 тыс. рублей без НДС, в т.ч.

- от реализации покупных дорожно-разметочных материалов – 172 512 тыс. рублей;
- от реализации товаров (услуг) собственного производства- 1 185 422 тыс. рублей.

Себестоимость продаж в 2025 году составила 1 001 929 тыс. руб., в т.ч.

- себестоимость проданных товаров — 131 739 тыс. рублей;
- затраты, связанные с производством и оказанием услуг — 870 190 тыс. рублей

Коммерческие расходы — 129 030 тыс. рублей

Управленческие расходы – 90 734 тыс. рублей

Таким образом, прибыль от продаж составила – 136 241 тыс.руб.

Общая сумма внереализационных доходов составила – 15 247 тыс. руб.

Общая сумма внереализационных расходов составила – 45 355 тыс. руб.

Исходя из вышеизложенного, прибыль до налогообложения в Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год (бухгалтерская прибыль) в Отчете о финансовых результатах составила – 106 133 тыс. руб.

В связи с применением в Обществе ПБУ 18/02 налоговая база для исчисления налога на прибыль составила - 88 574 тыс. руб. Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%. На основании Декларации по налогу на прибыль в Отчете о финансовых результатах отражен Текущий налог на прибыль в сумме 22 143 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль - это суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за период.

Таким образом, по строкам 1180 и 1420 Бухгалтерского баланса отражены суммы отложенных налоговых активов и обязательств.

Суммарные изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за 2025 год, рассчитанных по ставке 25 % составили 4 576 тыс.рублей.

Чистая прибыль в Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год и в Отчете о финансовых результатах составила – 79 414 тыс. рублей.

2.10 Оценочные обязательства

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

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов сч.96.01. и по состоянию на 31.12.2025 года составляют 41 121 тыс. рублей.

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы, либо включается в стоимость актива.

Общество формирует оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2025 года резерв на оплату отпусков составил 18 624 тыс. рублей.

Общество формирует оценочные обязательства на выплату вознаграждений по итогам года. По состоянию на 31.12.2025 года резерв на выплату вознаграждений по итогам года составил 13 893 тыс. рублей.

Общество формирует оценочные обязательства по отчислениям на гарантийный ремонт. В связи с тем, что в 2025 году было реализовано 42 единицы гарантийного товара, то после инвентаризации оценочного обязательства резерв на гарантийный ремонт был пересчитан и по состоянию на 31.12.2025 года составил 8 604 тыс. рублей.

В связи с тем, что Общество продолжает создавать резервы (по той же методике), по состоянию на 31 декабря 2025 года была проведена инвентаризация оценочных обязательств и часть недоиспользованных в текущем году сумм резервов были перенесены на следующий год.

Пояснения (табличная часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "ТАУ-С" за 2025 год

31 марта 2026г.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	343 606	(83 049)	83 323	(4 832)	4 161	(30 395)	-	-	-	-	-	422 097	(109 283)
	За 2024 г.	261 282	(56 245)	82 324	-	-	(26 804)	-	-	-	-	-	343 606	(83 049)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	121 456	(7 162)	15 099	-	-	(4 939)	-	-	-	-	-	136 555	(12 101)
	За 2024 г.	70 305	(4 382)	51 151	-	-	(2 781)	-	-	-	-	-	121 456	(7 162)
Сооружения	За 2025 г.	68 936	(12 987)	29 073	-	-	(8 477)	-	-	-	-	-	98 010	(21 464)
	За 2024 г.	59 948	(6 826)	8 988	-	-	(6 161)	-	-	-	-	-	68 936	(12 987)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	111 538	(43 339)	32 344	-	-	(14 772)	-	-	-	-	-	143 882	(58 110)
	За 2024 г.	99 217	(30 396)	12 322	-	-	(12 942)	-	-	-	-	-	111 538	(43 339)
Офисное оборудование	За 2025 г.	175	(19)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	175	(76)
	За 2024 г.	-	-	175	-	-	(19)	-	-	-	-	-	175	(19)
Транспортные средства	За 2025 г.	26 406	(19 542)	6 806	(4 832)	4 161	(2 151)	-	-	-	-	-	28 379	(17 532)
	За 2024 г.	16 728	(14 641)	9 677	-	-	(4 901)	-	-	-	-	-	26 406	(19 542)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	15 095	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 095	-
	За 2024 г.	15 084	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	15 095	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	12 091	(2 669)	6 125	-	-	(2 597)	-	-	-	18 216	(5 266)
	За 2024 г.	17 087	(3 685)	5 316	10 312	3 817	(2 801)	-	-	-	12 091	(2 669)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	8 752	(1 815)	-	-	-	(1 521)	-	-	-	8 752	(3 336)
	За 2024 г.	5 779	(805)	3 608	636	295	(1 305)	-	-	-	8 752	(1 814)

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	3 339	(854)	6 125	-	-	(1 076)	-	-	-	9 464	(1 930)
	За 2024 г.	11 308	(2 880)	1 708	9 677	3 522	(1 496)	-	-	-	3 339	(854)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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.
Амортизируемые основные средства - всего	310 669	254 884	203 356
в том числе:			
Здания	124 454	114 294	65 923
Сооружения	76 546	55 949	53 122
Машины и оборудование (кроме офисного)	91 188	75 136	73 795
Офисное оборудование	99	156	-
Транспортные средства	18 381	9 349	10 515
Неамортизируемые основные средства - всего	15 095	15 095	15 084
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	15 095	15 095	15 084
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

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

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	За 2025 г.	-	-	26 532	-	(15 876)	(9 124)	1 531	-
	За 2024 г.	407	-	8 054	-	(2 036)	(6 425)	-	-
в том числе: новый завод	За 2025 г.	-	-	1 200	-	-	(908)	292	-
	За 2024 г.	-	-	929	-	(929)	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	19 207	-	(15 876)	(2 091)	1 240	-
	За 2024 г.	407	-	1 798	-	(1 107)	(1 098)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 125	-	-	(6 125)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 708	-	-	(1 708)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 608	-	-	(3 608)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	(11)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	14 118	-	104 489	-	(21)	(80 323)	38 263	-
	За 2024 г.	3 957	-	81 760	-	(696)	(70 902)	14 118	-
в том числе: Система вентиляции в производственном здании и лаборатории (доработка)	За 2025 г.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фильтр картриджный с импульсной продувкой SFB-27-GV/DB-ant-F-B-6000	За 2025 г.	-	-	1 136	-	-	(1 136)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Теплогенераторная №4 (гараж)	За 2025 г.	577	-	542	-	(21)	(1 098)	-	-
	За 2024 г.	-	-	577	-	-	-	577	-
Модернизация забора	За 2025 г.	-	-	1 131	-	-	(1 131)	-	-
	За 2024 г.	-	-	462	-	-	(462)	-	-
Модернизация здания цеха по пр-ву ДРТ	За 2025 г.	8 770	-	235	-	-	-	9 005	-
	За 2024 г.	-	-	8 770	-	-	-	8 770	-
Здание склада негорючих материалов	За 2025 г.	4 270	-	10 830	-	-	(15 099)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 270	-	-	-	4 270	-
Административное здание	За 2025 г.	118	-	16 100	-	-	-	16 218	-
	За 2024 г.	-	-	118	-	-	-	118	-
Модернизация системы видеонаблюдения	За 2025 г.	-	-	777	-	-	(777)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система вентиляции в складском помещении (здание завода по пр-ву краски)	За 2025 г.	383	-	223	-	-	(606)	-	-
	За 2024 г.	-	-	383	-	-	-	383	-
Модернизация системы вентиляции в помещении сварочного цеха в здании ДРТ	За 2025 г.	-	-	175	-	-	(175)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Технологическая линия синтеза смол	За 2025 г.	-	-	6 118	-	-	-	6 118	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Полигон с асфальтовым покрытием для проведения разметки	За 2025 г.	-	-	10 077	-	-	(10 077)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Бетонная площадка (перед складом негорючих материалов)	За 2025 г.	-	-	2 429	-	-	(2 429)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Навес для хоз.инвентаря возле цеха ДРТ	За 2025 г.	-	-	170	-	-	(170)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Теплогенераторная № 5 для технологической линии синтеза смол	За 2025 г.	-	-	4 168	-	-	(4 168)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фасовочный стол с весовым терминалом	За 2025 г.	-	-	234	-	-	(234)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подъезд к ливневой и фекальной канализации	За 2025 г.	-	-	517	-	-	(517)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Диссольвер Master Mix 75 (доукомплектация фрезой)	За 2025 г.	-	-	6 526	-	-	(6 526)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция наружных сетей электроснабжения	За 2025 г.	-	-	2 427	-	-	(2 427)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация здания цеха по пр-ву краски	За 2025 г.	-	-	2 338	-	-	-	2 338	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машина самоходная разметочная: ВИННЕР СМ, модификации СМ-522Х	За 2025 г.	-	-	6 806	-	-	(6 806)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация в	За 2025 г.	-	-	1 144	-	-	(1 144)	-	-

Цехе по пр-ву ДРТ	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Тентовый ангар	За 2025 г.	-	-	12 784	-	-	(12 784)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система нагрева парафиновой емкости	За 2025 г.	-	-	155	-	-	-	155	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация системы вентиляции цех ДРТ	За 2025 г.	-	-	624	-	-	(624)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружный водопровод на объекте Административное здание	За 2025 г.	-	-	139	-	-	-	139	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружный газопровод на объекте Административное здание	За 2025 г.	-	-	204	-	-	-	204	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Наружная канализация на объекте Административное здание	За 2025 г.	-	-	227	-	-	-	227	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация системы вентиляции в производственном здании и лаборатории	За 2025 г.	-	-	183	-	-	(183)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Смеситель (Реактор 2500 литров стальной, б/у)	За 2025 г.	-	-	699	-	-	-	699	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Подъезд к полигону для проведения разметки (асфальтированный)	За 2025 г.	-	-	3 442	-	-	(3 442)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Реакторная установка V=3,2 м3	За 2025 г.	-	-	3 060	-	-	-	3 060	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Бетонная площадка для погрузочно-разгрузочных работ (перед тентовым ангаром)	За 2025 г.	-	-	4 884	-	-	(4 884)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация системы воздухоснабжения	За 2025 г.	-	-	101	-	-	-	101	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллажи для тентового ангара	За 2025 г.	-	-	2 453	-	-	(2 453)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация Дежа 2/1, технологическое тензометрическое устройство ВЭП	За 2025 г.	-	-	55	-	-	(55)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рампа с площадкой погрузочно-разгрузочная для въезда-выезда со склада	За 2025 г.	-	-	850	-	-	(850)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация Дежа 2/2, технологическое тензометрическое устройство ВЭП	За 2025 г.	-	-	55	-	-	(55)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация Дежа 4/2, технологическое тензометрическое устройство ВЭП	За 2025 г.	-	-	55	-	-	(55)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация Дежа 4/1, технологическое тензометрическое устройство ВЭП	За 2025 г.	-	-	55	-	-	(55)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стенд-конвейер ленточный для испытаний ДРМ	За 2025 г.	-	-	204	-	-	(204)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Завод по производству материалов для дорожной разметки (реконструкция Корпуса №1)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	512	-	-	(512)	-	-
Система автоматизации производства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	604	-	-	(604)	-	-
Подготовка Здание ДРТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	683	-	-	-	(683)	-	-	-
Гараж 10х12	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 614	-	1 629	-	-	(4 243)	-	-
Здание цеха по производству дорожно-разметочной техники	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	660	-	49 980	-	-	(50 640)	-	-
Система вентиляции на линии по производству термопластика	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	-	(31)	-	-

Модернизация тензометрического устройства ВЭП (Дежа 4)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
Система местного отсоса пыли	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13	-	(13)	-	-	-
Площадка перед въездом в гараж	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 168	-	-	(1 168)	-	-
Пожарная сигнализация в помещениях склада готовой продукции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 710	-	-	(1 710)	-	-
Наружный газопровод на объекте Здание по производству дорожно-разметочной техники	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	576	-	-	(576)	-	-
Наружный водопровод на объекте Здание по производству дорожно-разметочной техники	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	366	-	-	(366)	-	-
Модернизация телефонной канализации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	233	-	-	(233)	-	-
Система воздухоподачи на линии по транспортировке карбоната кальция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 006	-	-	(1 006)	-	-
Теплогенераторная №3 (здание цеха по пр-ву техники)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	619	-	-	(619)	-	-
Система видеонаблюдения в здании цеха по пр-ву дорожно-разметочной техники	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	389	-	-	(389)	-	-
Бетонная площадка для погрузочно-разгрузочных работ вокруг здания цеха по пр-ву ДРТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 257	-	-	(2 257)	-	-
Ливневая канализация (к зданию ДРТ)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	776	-	-	(776)	-	-
Выезд с бетонной площадки для погрузочно-разгрузочных работ вокруг здания цеха по пр-ву ДРТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 154	-	-	(1 154)	-	-
Система воздухоподачи в цехе ДРТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	469	-	-	(469)	-	-
Водоотводный канал цеха ДРМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	736	-	-	(736)	-	-
Фекальная канализация (к зданию ДРТ)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	641	-	-	(641)	-	-
Ворота с металлоконструкцией (в здании цеха по пр-ву ДРТ)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	770	-	-	(770)	-	-
Система вентиляции в сварочном участки здания ДРТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	736	-	-	(736)	-	-
Система вентиляции в ОСК здания ДРТ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	195	-	-	(195)	-	-
Подъемник четырехстоечный TS5.5D-4L. г/п 5,5 т,	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	493	-	-	(493)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	309 263	-	1 946 774	(1 858 629)	-	-	X	X	397 409	-
	За 2024 г.	310 550	-	1 795 806	(1 797 093)	-	-	X	X	309 263	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	143 604	-	855 755	(23 207)	-	-	(721 865)	-	254 288	-
	За 2024 г.	165 535	-	681 841	(23 364)	-	-	(680 407)	-	143 604	-
Готовая продукция	За 2025 г.	107 120	-	829 104	(854 096)	-	-	(614)	-	81 514	-
	За 2024 г.	104 818	-	822 440	(810 172)	-	-	(9 966)	-	107 120	-
Товары	За 2025 г.	47 819	-	161 754	(134 861)	-	-	(14 987)	-	59 726	-
	За 2024 г.	35 732	-	173 596	(122 255)	-	-	(39 253)	-	47 819	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	10 720	-	100 161	(846 465)	-	-	737 466	-	1 881	-
	За 2024 г.	4 466	-	117 928	(841 301)	-	-	729 627	-	10 720	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	167 017	(54 781)	128 138	-	(151 425)	-	(156 547)	-	143 730	(68 631)
	За 2024 г.	91 710	(34 792)	165 549	-	89 760	(482)	(105 092)	-	167 017	(54 781)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 522	-	454	-	(3 999)	-	-	-	(23)	-
	За 2024 г.	5 173	-	3 522	-	(5 173)	-	-	-	3 522	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	141 794	(54 781)	119 599	-	(141 070)	-	(156 547)	-	120 323	(68 631)
	За 2024 г.	82 136	(34 792)	141 095	-	(81 437)	-	(105 092)	-	141 794	(54 781)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 586	-	3 235	-	(5 725)	-	-	-	6 096	-
	За 2024 г.	4 170	-	8 000	-	(3 102)	(482)	-	-	8 586	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	316	-	-	-	(135)	-	-	-	181	-
	За 2024 г.	171	-	145	-	-	-	-	-	316	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	11 889	-	471	-	-	-	-	-	12 360	-
	За 2024 г.	-	-	11 889	-	-	-	-	-	11 889	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	186	-	2 439	-	-	-	-	-	2 625	-
	За 2024 г.	-	-	186	-	-	-	-	-	186	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	-	-	-	-	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	60	-	-	-	(48)	-	-	-	12	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	154	-	-	-	-	-	154	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	712	-	892	-	(180)	-	-	-	1 424	-
	За 2024 г.	-	-	712	-	-	-	-	-	712	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	894	-	(316)	-	-	-	578	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	167 017	(54 781)	128 138	-	(151 425)	-	(156 547)	X	143 730	(68 631)
	За 2024 г.	91 710	(34 792)	165 549	-	89 760	(482)	(105 092)	X	167 017	(54 781)

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	68 631	68 631	54 781	54 781	34 792	34 792
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	68 631	68 631	54 781	54 781	34 792	34 792

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	117 421	519 749	-	(563 520)	-	-	73 650
	За 2024 г.	1 919	351 492	-	(235 990)	-	-	117 421
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 942	1 289	-	(1 189)	-	-	2 042
	За 2024 г.	1 919	1 032	-	(1 009)	-	-	1 942
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	108 500	518 460	-	(560 995)	-	-	65 965
	За 2024 г.	-	343 160	-	(234 660)	-	-	108 500
Долгосрочные займы	За 2025 г.	6 979	-	-	(1 336)	-	-	5 643
	За 2024 г.	-	7 300	-	(321)	-	-	6 979
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	105 812	173 532	-	(103 714)	-	-	175 630
	За 2024 г.	183 903	98 394	-	(176 470)	(15)	-	105 812
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	78 327	106 951	-	(78 327)	-	-	106 951
	За 2024 г.	90 622	78 327	-	(90 622)	-	-	78 327
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 608	51 512	-	(13 608)	-	-	51 512
	За 2024 г.	34 435	13 656	-	(34 483)	-	-	13 608
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 627	5 221	-	(5 452)	-	-	5 396
	За 2024 г.	7 731	1 076	-	(3 180)	-	-	5 627
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 556	1 251	-	(1 049)	-	-	2 758

	За 2024 г.	2 426	1 558	-	(1 428)	-	-	2 556
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	38 833	-	-	(38 833)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	29	-	-	(5)	-	-	24
	За 2024 г.	-	29	-	-	-	-	29
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 088	6 260	-	(4 439)	-	-	3 909
	За 2024 г.	8 852	171	-	(6 935)	-	-	2 088
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	834	652	-	(834)	-	-	652
	За 2024 г.	989	834	-	(989)	-	-	834
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 743	1 685	-	-	-	-	4 428
	За 2024 г.	-	2 743	-	-	-	-	2 743
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	(15)	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	223 233	693 281	-	(667 234)	-	X	249 280
	За 2024 г.	185 822	449 886	-	(412 460)	(15)	X	223 233

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 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.	39 541	31 170	24 635	4 955	41 121
	За 2024 г.	44 489	24 902	27 908	1 942	39 541
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	13 532	17 277	12 185	-	18 624
	За 2024 г.	11 588	12 836	10 892	-	13 532
Резерв на выплату вознаграждений по итогам	За 2025 г.	12 066	13 893	12 066	-	13 893
	За 2024 г.	16 896	12 066	16 896	-	12 066
Резерв на гарантийный	За 2025 г.	13 943	-	384	4 955	8 604

ремонт	За 2024 г.	16 005	-	120	1 942	13 943

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	1 099	3 095	10 472
в том числе: АЛЬФА-БАНК АО	1 022	387	10 472
РЕАЛИСТ БАНК АО	77	2 708	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	915 530	867 597
Затраты на оплату труда	133 586	91 343
Отчисления на социальные нужды	22 939	15 128
Амортизация	32 992	27 564
Прочие затраты	116 646	97 535
Итого по элементам	1 221 693	1 099 167
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 221 693	1 099 167

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	943	2 100

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.	-	-	-	-

12. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

12.1 Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде – Отсутствует.

12.2 Информация о связанных сторонах и операций с ними

Для организации связанными сторонами являются юридические и физические лица, которые могут влиять на ее деятельность, а также те, на деятельность которых способна оказывать влияние сама организация (п. 4 ПБУ 11/2008): аффилированные лица (согласно определению, содержащемуся в Законе РСФСР от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»); организации и предприниматели, с которыми фирма ведет совместную деятельность; негосударственный пенсионный фонд, действующий в интересах сотрудников организации или сотрудников фирмы, являющейся ее связанной стороной.

Информация о связанных сторонах подлежит раскрытию в пояснительной записке согласно ПБУ 11/2008, когда их отношения можно определить как «значительное влияние» или «контроль».

Объем раскрываемой информации зависит от того, были ли операции между организацией и связанным лицом и каков характер их взаимоотношений, если операций не было.

Операциями со связанной стороной в Обществе были - Договора купли-продажи товаров, работ, услуг.

Связанной стороной Общества являются участники/собственники Общества, так как являются участниками/собственниками ООО «ЛИМЭКС», с которой в 2025 году осуществлялись операции по договорам купли-продажи.

12.3 Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Наименование показателя	По состоянию:	
	За 2025г.	За 2024г.
Краткосрочные выплаты (вознаграждения) основному управленческому персоналу - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты: включая оплату труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	43 706 тыс. руб	28 688 тыс. руб
Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	Отсутствуют	Отсутствуют
- вознараждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, по договорам ДМС (договорам НПО), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховым организациями (НПФ), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	Отсутствуют	Отсутствуют
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	Отсутствуют	Отсутствуют
- иные долгосрочные вознараждения	Отсутствуют	Отсутствуют

12.4 Контролируемые сделки

Контролируемые сделки в отчетном периоде – Отсутствуют.

12.5 Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном периоде за 2025 год была предоставлена Автономной Некоммерческой организацией «ЦЕНТР ПОДДЕРЖКИ ЭКСПОРТА СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ» в рамках реализации программ:

- ГОСПОДДЕРЖКА. Транспортировка промышленных товаров в рамках ПП РФ от 28 июля 2022 года № 1347 «О государственной поддержке российских организаций промышленности гражданского назначения в целях снижения затрат на транспортировку продукции». Специальная программа направлена на поддержку российских организаций промышленности, а именно на покрытие до 80% понесенных затрат организации при транспортировке своей продукции до конечного покупателя на экспорт. Центр оказал услуги по содействию в организации и осуществлении транспортировке продукции на экспорт на сумму 228 тыс.рублей;

Также от ДЕПАРТАМЕНТа ИНВЕСТРАЗВИТИЯ СМОЛЕНСКОЙ ОБЛАСТИ получена субсидия из бюджета на компенсацию части затрат по первоначальному взносу, оплаченному по договорам лизинга на сумму 715 тыс.рублей.

12.6 События после отчетной даты

Перечень событий после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты следующие существенные события, незнание о которых может повлиять на экономические решения пользователей отчетности	Описание, пояснение и комментарии
Смена адреса местонахождения	Отсутствуют
Смена исполнительного органа	Отсутствуют
Приняты новые обязательства	Отсутствуют
Привлечены новые заемные средства	Отсутствуют
Заключены договоры поручительства	Отсутствуют
Имели место крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	Отсутствуют
Имела место или планируется продажа активов	Отсутствуют
Имел место или планируется выпуск новых акций (увеличение уставного капитала) или долговых инструментов	Отсутствуют
Имела место или планируется реорганизация, слияние или ликвидация	Отсутствуют
Произошли изменения, связанные с существующими рисками (например, существенное снижение стоимости основных средств)	Отсутствуют
Произошли события, связанные с условными обязательствами	Отсутствуют
Случаи конфискации государством активов	Отсутствуют
Случаи гибели активов (например, в результате пожара или наводнения)	Отсутствуют
События, влияющие на расчет оценочных значений или сумм резервов, отраженных отчетности, например: изменение схемы оплаты товара на коммерческий кредит или рассрочку по сравнению с расчетами по мере поставки товара; необоснованное использование краткосрочных займов на финансирование долгосрочных активов; судебные иски против организации, которые могут разрешиться не в	Отсутствуют

пользу организации	
События, влияющие на возмещаемость активов	Отсутствуют

Иные события после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности – Отсутствуют.

12.7 Информация по сегментам

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) при выделении сегментов должна учитываться информация, используемая полномочными лицами организации, сведения, размещаемые в средствах массовой информации, иная доступная информация, в частности, управленческие документы по планированию, отчеты высшего органа управления организации, сведения, опубликованные на Интернет-сайте организации, и тому подобное.

Информация, учитываемая руководством Общества при принятии операционных решений, предоставляется в целом по Обществу, без выделения сегментов, поскольку Общество осуществляет однородный вид деятельности. Оценка результатов деятельности проводится на основе выручки, прибыли или убытка от продаж и чистой прибыли или убытка Общества.

Иформация по географическим регионам продаж продукции (работ, услуг) Общества неоднородна. Общество имеет взаимоотношения с контрагентами по продаже продукции (работ, услуг) по разным регионам РФ, а также экспортирует в разные страны.

12.8 Политика в отношении управления рисками

Непрерывность деятельности

В настоящее время невозможно достоверно оценить потенциальное влияние дальнейшего развития политической и экономической ситуации на будущее финансовое положение Общества, в связи с чем Руководство Общества принимает все необходимые меры для минимизации негативных последствий от реализации макроэкономических рисков, поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах.

В течение 2025 года на деятельность организации не оказали негативное влияние окружающие факторы, в том числе экономическая ситуация в России и в мире, а также проведение Россией специальной военной операции. Общество оказывает посильные меры поддержки для проведения СВО. Общество подтверждает, что происходящие события, за отчетный период, не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 г. Проведение СВО не оказало негативное влияние на возможности компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Финансовые риски

Основные финансовые риски вызваны рядом макроэкономических и политических факторов (курсов мировых валют к доллару, инфляционные процессы, рост тарифов и цен поставщиков, экономические санкции), а также активным влиянием данных рисков на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Управление данным риском осуществляется путем оценки чувствительности показателей планов и принятия управленческих решений в части оптимизации портфеля активов Общества.

Риск ликвидности

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинг прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений.

Валютный риск

Общество не подвержено валютному риску, так как все активы и обязательства выражены в рублевом эквиваленте.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск того, что финансовые активы Общества не будут погашены своевременно и в полном объеме.

Подверженность Общества кредитному риску представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, указанных ниже:

Виды активов	По состоянию на		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Выданные займы и депозиты за исключением денежных эквивалентов	-	-	-
Дебиторская задолженность, тыс.руб.	75 099	112 236	56 918
Денежные средства и их эквиваленты, тыс.руб.	8 848	66 286	71 777

Общество не выдает займы, поэтому кредитный риск отсутствует.

В отношении дебиторской задолженности руководство Общества управляет кредитным риском следующим образом:

— до заключения договоров с контрагентами проверяет их финансовое состояние и платежеспособность;

— не допускается концентрация дебиторской задолженности;

— просроченные и не обеспеченные гарантиями дебиторская задолженность регулярно анализируются на предмет вероятности погашения долга полностью или частично и необходимости создания резерва сомнительных долгов;

— усиливаются контрольные меры по управлению дебиторской задолженностью и уменьшению сроков ее оборачиваемости.

Отраслевые риски

Основными отраслевыми рисками ООО "ТАУ-С" являются:

− снижение объема рынка сбыта в субъекты Российской Федерации;

Одним из наиболее существенных рисков является риск усиления конкуренции, риск требует постоянного мониторинга и управления.

Общество повышает качество выпускаемой продукции, а также доступность оказываемых услуг своим клиентам.

Обществом проводится целенаправленная работа по увеличению спроса на свою продукцию путем осваивания новых технологий в разработке продукции, а также снижения цены, не снижая качества выпускаемой продукции.

Иные риски в Обществе отсутствуют.

Генеральный директор _____ **Н.Н. Макаров**
ООО «ТАУ-С»
Главный бухгалтер _____ **И.В. Егоренкова**
«31» марта 2026 г.