

Пояснения
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год
АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ»

1. Введение

Настоящее пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ» (далее Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 г., составленной в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания акционеров Общества. На дату подписания настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности дата Общего собрания акционеров не была утверждена.

2. Общие сведения об организации

2.1. Полное фирменное наименование общества:

Акционерное общество «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ»

Сокращенное наименование: АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ»

Форма собственности: частная.

Юридический и фактический адрес:

620130 г. Екатеринбург, ул. Степана Разина, 109.

Почтовый адрес 620130 г. Екатеринбург, а/я 65.

Адрес электронной почты: promtrubka@mail.ru

2.2. Основными видами деятельности АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ» являются:

- ОКВЭД 26.51.6. Производство трубок индикаторных – 72% от общей выручки
- ОКВЭД 46.69.9 Торговля оптовая – 27% от общей выручки
- ОКВЭД 71.12.62 Услуги по поверке средств измерений – 1% от общей выручки

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности

2.3. Уставный капитал представлен обыкновенными акциями в количестве 10550 шт. номинальной стоимостью 2,00 руб. Все акции полностью оплачены.

Прибыль на одну акцию в 2025 г. составила – 1000,05 руб.

Изменений в уставном капитале не производилось.

2.4. Общество имеет обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс, - цех индикаторных трубок по адресу: 623270 Свердловская обл., г. Дегтярск, ул. Калинина, 38.

2.5. Среднесписочная численность сотрудников в Обществе за 2025г. составила 32 человека.

2.6. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – директором.

Общим собранием акционеров с 24.05.2023г. продлены полномочия директора Назарова Д. Ю. сроком на три года.

2.7. Реестродержатель – АО «ВРК», адрес – г. Екатеринбург, ул. Добролюбова, дом № 16

3. Сведения об учетной политике и ее изменениях

3.1.. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности: Федерального [закона](#) от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", [ФСБУ 4/2023](#) от 4 октября 2023 г. N 157н, и другими действующими ФСБУ и ПБУ.

3.2. Учетная политика АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ» утверждена приказом директора № 70 от 31.12.2021 г. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

С 01 января 2025 г. АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ» перешло с общей системы налогообложения ОСНО на упрощенную систему налогообложения УСН Доходы – Расходы. В связи с этим внесены изменения в учетную политику Общества.

В межрасчетный период на 31.12.2024 г. проведены корректировки при списании ОНА и ОНО:

- Стр.1180 Баланса – списаны отложенные налоговые активы – 1575 тыс. руб.
- Стр. 1420 Баланса – списаны отложенные налоговые обязательства – 1307 тыс. руб.
- СТР. 1370 Баланса – Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 изменилась – 13718 тыс. руб.
- Стр.3210 Отчет об изменениях капитала Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 – (267) тыс. руб.
- В учетной политике указан новый способ учета МПЗ - При выбытии запасов их оценка производится по методу ФИФО. Переход на ФИФО отражается в учете перспективно – без пересчета показателей прошлых лет.

Расходы будущих периодов по стр. 1261 по состоянию на 31.12.2023, 31.12.2024 являются дебиторской задолженностью и перенесены в стр. 1230 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами

4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности

4.1. Основные средства

Учет основных средств ведется на основании ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Способ амортизации основных средств (ОС) – линейный. Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

Сроки полезного использования, а также ликвидационная стоимость основных средств устанавливаются при признании объектов основных средств на основании следующих критериев:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Стоимостной лимит признания активов объектами ОС в бухгалтерском учете составляет 100 000 руб.

Объекты ОС принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной сумме осуществленных капитальных вложений. Переоценка основных средств не производится.

Наименование показателя	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	20-25
Сооружения	
Машины и оборудование	10-20
Офисное оборудование	2-3
Производственный и хозяйственный инвентарь	-

4.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации НМА в отчетном периоде не изменялись.

4.3. В своей деятельности Общество арендует офисные помещения. Они используются в деятельности администрации. По окончании договора аренды право собственности не переходит к арендатору. В соответствии с ФСБУ 25/2018 такие объекты подлежат учету на балансе Общества в составе основных средств в качестве права пользования активом (ППА), с одновременным отражением задолженности перед арендодателем (ОА – обязательства по аренде).

В 2025 г. Общество приобрело легковой автомобиль в лизинг.

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

В балансе с 2025 года обязательства по договорам аренды и лизинга разделяются на краткосрочную и долгосрочную части — обязательства

срок погашения которых — в течение 12 мес. после отчетной даты
которые связаны с обычным операционным циклом, независимо от срока погашения
не имеют безусловной отсрочки погашения не менее, чем на 12 мес. после отчетной даты
долгосрочные — остальные

Строка баланса- Прочие обязательства 1450 на 31.12. 2023, 31.12.2024 разделена на стр. 1450 Прочие долгосрочные обязательства и стр. 1520 Обязательство по аренде краткосрочное.

В 2025 году обязательства по аренде офиса пересматривались в связи с увеличением размера ежемесячных арендных платежей

4.4. Расходы будущих периодов по стр. 1261 по состоянию на 31.12.2023, 31.12.2024 являются дебиторской задолженностью и перенесены в стр. 1230 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами

4.5. Порядок признания выручки – метод начисления.

4.6. В бухгалтерском балансе при заполнении суммы авансов, полученные от покупателей (сч.62.02), отражаются за вычетом сумм НДС, исчисленных при получении авансов и отраженных на счете 76.АВ.

4.7. Оценочное обязательство по отпускам сотрудников формируется ежемесячно на основании данных о среднем заработке и количестве неиспользованных дней отпуска. Полученное значение увеличивается на сумму страховых взносов.

4.8. В составе прочих расходов учтены следующие операции, тыс. руб.

Прочие доходы

Счет	Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Прочие доходы и расходы		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91.01	Прочие доходы			27	27		
<...>				27			
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества					1		
Оценочные обязательства по оплате труда					19		
Прочие внереализационные доходы (расходы) (СБЕР Спасибо)					6		
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)					1		
Итого				27	27		

Прочие расходы

Счет	Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы							

91.02	Прочие расходы			1400			
Выплаты бывшим сотрудникам организации				139			
Материальная помощь (не учит. в НУ)				210			
Медицинские услуги работникам				15			
Оплата нерабочих дней, включая страховые взносы				118			
Поздравления с праздниками, организация отдыха работников, прочие мероприятия в коллективе				84			
Прочие внереализационные доходы (расходы)(не принятые к учету по авансовым отчетам)				19			
Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам, дебиторская задолженность				8			
Разовые выплаты из прибыли				441			
Расходы на благотворительность				94			
Расходы на ведение реестра акционеров				65			
Расходы на услуги банков				163			
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд				26			
Списание выделенного НДС на прочие расходы				18			
Итого				1400			

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Связанными сторонами, а также бенефициарными владельцами Общества являются акционеры:

- Созинов Алексей Юрьевич – доля в УК Общества 50%
- Назаров Денис Юрьевич – доля в УК Общества 50%

5.2. Операции со связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2023 года и 31 декабря 2022 года задолженность связанных сторон перед Обществом и общества перед связанными сторонами составляет, тыс. руб.:

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Финансовые вложения (Предоставленные займы)	240		
Расчеты с подотчетными	7		

лицами			
--------	--	--	--

Выплачены дивиденды акционерам за 2024г. 4599,8 тыс. руб.:

Удержан НДФЛ – 598,00 тыс. руб.

5.3. Вознаграждение основного управленческого персонала в 2025 году составило 14635 тыс. руб., в том числе:

- краткосрочные вознаграждения – 4066
- оплата труда – 9392
- оплата отпусков – 1177,00
- страховые взносы – 1173,00

5.4. Планируется выплатить вознаграждение основного управленческого персонала в 2026г.:

- Краткосрочные вознаграждения – 4000,00 тыс. руб.
- оплата труда – 10000,00 тыс. руб.
- оплата отпусков – 1000,00 тыс. руб.
- страховые взносы – 1000,00 тыс. руб.

6. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

7. Непрерывность деятельности

Общество не имеет никаких планов или намерений прекращения, либо существенного сокращения деятельности. Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

8. Реорганизация Общества

Решение по реорганизации в 2025 году Обществом не принималось.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

10. Информация по сегментам

Общество, как не являющееся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

11. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые следует отразить в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98.

12. Государственная помощь

Общество в течение отчетного года не получало государственную помощь.

13. Риски, присущие хозяйственной деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Общество подвержено финансовым, правовым, репутационным и другим рискам.

13.1. Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

13.2. Финансовые риски

13.2.1. Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

13.2.2. Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

13.2.3. Общество оказывает услуги, продает продукцию и приобретает товар преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

13.2.4. Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки оплаты за выполненные работы или оказанные услуги). Общество не подвержено кредитному риску.

13.2.5. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении

рефинансирования своей задолженности и пришло к выводу, что она не является высокой. В настоящее время Общество считает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы.

Большинство коэффициентов показателей соответствуют утвержденным нормативам, что положительно характеризует ликвидность и платежеспособность. Кроме того, на основании оценки динамики всех показателей можно сделать вывод о способности компании отвечать по своим обязательствам в краткосрочной (исходя из принципа осмотрительности) и, возможно, долгосрочной перспективе. Таким образом, общество относится к категории надежных заемщиков, обладая высокой степенью кредитоспособности.

13.3. Правовые риски

13.3.1. Изменения налогового законодательства могут привести к увеличению налоговых отчислений Общества. Риски, связанные с изменением налогового законодательства, в настоящее время оцениваются Обществом, как существенные. Руководством Общества принято решение поменять режим налогообложения на упрощенную систему налогообложения.

Российское законодательство допускает различное толкование. Интерпретация Обществом данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с его трактовкой соответствующими региональными или федеральными органами. При этом, по мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество, является высокой.

13.3.2. Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, Общество расценивает как минимальные. Указанные риски оказывают влияние на Общество в той же степени, что и на остальных участников рынка.

13.3.3. Страновые и региональные риски

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижения темпов экономического развития в мировой экономике. Мировой финансовый кризис привел к неопределенности в отношении дальнейшего экономического роста, доступности капитала и его стоимости, что может негативным образом отразиться на финансовом положении Предприятия в будущем, результатах его деятельности и перспективах развития бизнеса. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости предприятия в данных условиях

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создаёт благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

13.4. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

13.5. Внутренний контроль

Факторы, создающие угрозу ответственности Общества по долгам третьих лиц, отсутствуют. Общество предпринимает меры к предотвращению возникновения рисков и сокращения возможных потерь при наступлении рисков. В Обществе предусмотрена проверка надежности потенциальных контрагентов, в т. ч. оценку их финансового состояния. Общество проявляет должную осмотрительность, осуществляя проверки контрагентов с использованием электронного сервиса Контур.Фокус. В Обществе осуществляется внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью руководителем Общества.

Управление рисками Общества осуществляется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений. Этот процесс направлен на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяется на все области его практической деятельности.

Директор АО «ПРОМБЕЗОПАСНОСТЬ» _____ Назаров Д. Ю.

31. 03. 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	410	-	-	(56)	-	-	-	-	-	410	(56)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	310	-	-	(44)	-	-	-	-	-	310	(44)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	100	-	-	(12)	-	-	-	-	-	100	(12)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	410	-	-	(56)	-	-	-	-	-	410	(56)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	310	-	-	(44)	-	-	-	-	-	310	(44)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	100	-	-	(12)	-	-	-	-	-	100	(12)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	354	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	266	-	-
из них созданные организацией	266	-	-
Другие НМА	88	-	-
из них созданные организацией	88	-	-
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	3а 2025 г.	100	-	750	-	-	(410)	440	-
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	-	100	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	100	-	-	-	-	(100)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	-	100	-

Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	750	-	-	(310)	440	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 160	(925)	145	-	-	(100)	-	-	-	-	-	2 305	(1 025)
	3а 2024 г.	2 309	(929)	-	(149)	149	(145)	-	-	-	-	-	2 160	(925)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	1 385	(606)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	1 385	(650)
	3а 2024 г.	1 385	(562)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	1 385	(606)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	775	(319)	145	-	-	(56)	-	-	-	-	-	920	(375)
	3а 2024 г.	775	(275)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	775	(319)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	149	(92)	-	(149)	149	(56)	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	4 354	(1 306)	4 891	-	-	(790)	-	-	-	9 246	(2 097)
	3а 2024 г.	4 354	(871)	-	-	-	(435)	-	-	-	4 354	(1 306)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	4 354	(1 306)	1 799	-	-	(635)	-	-	-	6 153	(1 942)
	3а 2024 г.	4 354	(871)	-	-	-	(435)	-	-	-	4 354	(1 306)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	3 093	-	-	(155)	-	-	-	3 093	(155)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	8 430	4 283	4 863
в том числе:			
Здания	4 946	3 827	4 307
Машины и оборудование (кроме офисного)	545	456	500
Транспортные средства	2 938	-	-
Офисное оборудование	-	-	56
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

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

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
--	---	---	---

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основнх средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	3 238	-	-	(3 238)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	3 093	-	-	(3 093)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	145	-	-	(145)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	11 509	-	47 037	(36 904)	-	-	X	X	21 642	-
	3а 2024 г.	5 136	-	66 082	(59 710)	-	-	X	X	11 509	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 618	-	3 538	(1 030)	-	-	(3 299)	-	4 827	-
	3а 2024 г.	2 786	-	7 159	(1 008)	-	-	(3 320)	-	5 618	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	624	-	-	(18 734)	-	-	18 497	-	387	-
	3а 2024 г.	727	-	-	(22 842)	-	-	22 738	-	624	-
Товары	3а 2025 г.	1 362	-	15 651	(16 716)	-	-	-	-	297	-
	3а 2024 г.	451	-	36 597	(35 686)	-	-	-	-	1 362	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	3 785	-	27 620	(76)	-	-	(15 198)	-	16 131	-
	3а 2024 г.	1 172	-	22 132	(101)	-	-	(19 418)	-	3 785	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	3а 2025 г.	120	-	228	(348)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	194	(74)	-	-	-	-	120	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 787	-	3 199	-	(1 683)	-	-	-	3 303	-
	За 2024 г.	5 848	-	2 310	-	(6 371)	-	-	-	1 787	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	272	-	317	-	(272)	-	-	-	317	-
	За 2024 г.	3 161	-	272	-	(3 161)	-	-	-	272	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	448	-	2 127	-	(448)	-	-	-	2 127	-
	За 2024 г.	2 168	-	448	-	(2 168)	-	-	-	448	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	350	-	1 192	-	(934)	-	-	-	608	-
	За 2024 г.	475	-	907	-	(1 032)	-	-	-	350	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	685	-	(685)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34	-	651	-	-	-	-	-	685	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	24	-	-	-	(21)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	24	-	-	-	-	-	24	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	8	-	240	-	(8)	-	-	-	240	-
	За 2024 г.	10	-	8	-	(10)	-	-	-	8	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 787	-	3 199	-	(1 683)	-	-	X	3 303	-
	За 2024 г.	5 848	-	2 310	-	(6 371)	-	-	X	1 787	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (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.	2 948	1 048	-	-	-	-	3 996
	За 2024 г.	3 327	-	-	(379)	-	-	2 948
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 948	1 048	-	-	-	-	3 996
	За 2024 г.	3 327	-	-	(379)	-	-	2 948
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 046	5 658	-	(12 629)	-	-	9 075
	За 2024 г.	5 005	12 737	-	(1 686)	(10)	-	16 046
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	72	432	-	(79)	-	-	425
	За 2024 г.	304	79	-	(311)	-	-	72
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 755	195	-	(11 755)	-	-	195
	За 2024 г.	1 412	11 727	-	(1 374)	(10)	-	11 755
Расчеты по аренде	За 2025 г.	431	2 364	-	-	-	-	2 795
	За 2024 г.	402	29	-	-	-	-	431
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	2 056	-	-	-	-	2 056
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6	603	-	(5)	-	-	603
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	6
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 968	-	-	(784)	-	-	2 184
	За 2024 г.	2 359	608	-	-	-	-	2 968
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	815	9	-	(6)	-	-	818
	За 2024 г.	522	293	-	-	-	-	815
Итого	За 2025 г.	18 994	6 706	-	(12 629)	-	X	13 071
	За 2024 г.	8 332	12 737	-	(2 065)	(10)	X	18 994

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 610	3 959	3 761	19	1 789
	За 2024 г.	1 822	3 253	3 444	20	1 610

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	1 610	3 959	3 761	19	1 789
	3а 2024 г.	1 025	3 253	2 647	20	1 610
Оценочное обязательство по вознаграждениям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	797	-	797	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	21 080	39 848
Затраты на оплату труда	44 978	36 178
Отчисления на социальные нужды	8 824	6 660
Амортизация	947	580
Прочие затраты	3 253	2 974
Итого по элементам	79 082	86 240
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(12 166)	(2 471)
Итого расходы по обычным видам деятельности	66 916	83 769