IGC
СТО Газпром 9001
DKS RUS

Общество с ограниченной ответственностью
"ПТИМАШ"

433502, Ульяновская обл.
г. Димитровград, ул. Ганенкова, 48/1
ИНН 7302021384 КПП 730201001
ОКПО 25435667 ОКВЭД 51.12.2
ОГРН 1027300544523
р/с 40702810400000045860,
БИК 044525823
к/с 30101810200000000823
БАНК ГПБ (АО) г. Москва
Тел. (84235) 2-86-55, 5-71-32, 5-43-80

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Общие сведения

ООО «ПТИМАШ», ИНН 7302021384 , КПП 730201001, ОГРН 1027300544523, Адрес: 433502, Ульяновская область, г. Димитровград, ул. Ганенкова, 48/1.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с федеральными стандартами.
При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО "ПТИМАШ" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Уставный капитал – 100 тыс. рублей, оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю — Петину Виктору Ивановичу (ИНН 730202471650). Является конечным бенефициарным владельцем.

Деятельность Общества осуществляется на основании Устава в редакции от 08.04.2015г.

Основные виды деятельности:

- Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей (ОКВЭД 25.11)
- Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей (ОКВЭД 25.29)

- Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрования и очистки газов (ОКВЭД 28.25.1),

- Производство прочих готовых металлических изделий (ОКВЭД 25.9).

Лицензируемые виды деятельности в 2025 году не осуществлялись.

Обособленных подразделений нет.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025г. – 249 чел., 2024г. – 249 чел.

Руководитель – Управляющий – Индивидуальный предприниматель Петин Виктор Иванович (Договор №П/1 от 03.10.2021г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа),
Главный бухгалтер – Демидова Светлана Александровна (приказ № 6-п от 15.06.2020)

Единственным участником общества является Петин Виктор Иванович.

Информация об аудиторе Общества

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторское заключение»
Место нахождения: 302008, Орловская область, г.о. Город Орёл, г Орёл, ул Машиностроительная, владение 6, помещение 6, комната 21
Аудитор осуществляет свою деятельность на основании свидетельства Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным регистрационным номером 12506109434.

2. Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами являются:
ИП Петин В.И. – учредитель и управляющий;
ООО «МОНОЛИТ» - учредитель Петин В.И., реализует в адрес ООО «ПТИМАШ» материалы для изготовления продукции. В 2025г. ООО «Монолит» поставлено материалов на 891 тыс. рублей в т.ч. НДС.
ООО «Евромет-экспорт» - учредитель Петин В.И., поставляет оборудование и запасные части к нему. В 2025г. ООО «ПТИМАШ» закупил у ООО «Евромет-экспорт» оборудования и запчастей на сумму 35 101 тыс. рублей в т.ч. НДС.
ООО «Лайтпром» - учредитель Петин В.И., сдает в аренду имущество (здания, склады).
ООО «Гартпром» - учредитель Петин В.И., сдает в аренду имущество (здания, склады).
ООО «Имиджпром» - учредитель Петин В.И., сдает в аренду имущество (здания, склады).

Информация об операциях со связанными сторонами (учредитель и исполнительный орган – Петин В.И.), тыс. руб.:

Наименование	Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.2025	
	Дт	Кт	Дт	Кт
Петин В.И.	15 104	12 206	11 071	

Информация об операциях со связанными сторонами (ООО «МОНОЛИТ»), тыс. руб.:

Наименование	Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.2025	
	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО «МОНОЛИТ»	49 682	36 724		46 650

Информация об операциях со связанными сторонами (ООО «Евромет-экспорт»), тыс. руб.:

Наименование	Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.2025	
	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО «Евромет-экспорт»	40 665	35 101		3 950

Информация об операциях со связанными сторонами (ООО «Лайтпром»), тыс. руб.:

Наименование	Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.2025	
	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО «Лайтпром»	208	1 061		260 621

Информация об операциях со связанными сторонами (ООО «ГАРТПРОМ»), тыс. руб.:

Наименование	Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.2025	
	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО «Гартпром»	1 093	1 845		127 314

Информация об операциях со связанными сторонами (ООО «Имиджпром»), тыс. руб.:

Наименование	Обороты за 2025 год		Сальдо на 31.12.2025	
	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО «Имиджпром»	1 056	1 942		127 729

Задолженность является текущей.

В 2025г. начислений и выплат дивидендов не производилось.

ИП Петин Виктор Иванович оказывает услуги по управлению организацией. В 2025г. оказано услуг на сумму 12 000 тыс. руб., выплачено 15 104 тыс. руб. В 2024г. оказано услуг на сумму 12 000 тыс. руб., выплачено 10 311 тыс. руб.

Контролируемые сделки не осуществляются.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом руководителя от 31.12.2024 № УП/25.

Информация об учетной политике организации:

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой Общества, возглавляемым Главным бухгалтером. В 2025 году бухгалтерией общества руководила Главный бухгалтер – Демидова Светлана Александровна (приказ № 6-п от 15.06.2020).

В Обществе учет ведется по автоматизированной форме с применением следующих программных продуктов «1С:Бухгалтерия 8.3», «1С:Предприятие: Зарплата и Управление Персоналом 3».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Учетной политикой, разработанной в соответствии с действующими в РФ правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными российским законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (РСБУ). Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. отсутствуют. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, разработанные Обществом и содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете".

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

3.1 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее – НМА) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учёта (ФСБУ) 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом МФ РФ № 86н от 30.05.2022.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденным Приказом МФ РФ № 86н от 30.05.2022. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или выбытия НМА. Стоимостной лимит для отнесения объекта к нематериальным активам 100 тыс. руб. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

3.2 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 не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка ОС не производится. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.3 Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н (далее ПБУ 19/02).

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражаются вклады в уставные капиталы других организаций, долговые ценные бумаги, предоставленные другим

организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования. Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты, и в составе краткосрочных финансовых вложений, если планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев.

3.4 Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Списание запасов производится по средней стоимости. В составе запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 100 тыс. руб. за единицу.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск готовой продукции».

Незавершенное производство продукции отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно на счете 21.

3.5 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации. Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025г. отсутствует. Резерв по сомнительным долгам создается с п.70 Положения по ведению бухгалтерского чета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина №34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты Общества.

3.6 Заемные средства

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). В затраты Общества по заемным средствам включаются: проценты, причитающиеся к оплате займодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам; проценты, дисконт по причитающимся к оплате векселям и облигациям; дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств. Расходы по заемным средствам признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

3.7 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу Общества и присвоенным кодам статистики). Выручка от реализации продукции и товаров признаётся по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом (пункт 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на

добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

3.8 Расходы по обычным видам деятельности

Общество признает расходы по обычным видам деятельности - расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также с выполнением работ, оказанием услуг (пункт 5 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

К расходам по обычным видам деятельности относятся:

- расходы, связанные с приобретением материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, а также по поддержанию их в исправном состоянии);
- коммерческие расходы;
- управленческие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности) (пункт 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Коммерческие и общехозяйственные (управленческие) расходы полностью списываются на финансовые результаты, закрываются ежемесячно и остатка на конец месяца не имеют. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3.9 Прочие доходы и расходы

Общество признает прочие доходы и расходы, руководствуясь требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами. Прочие доходы и расходы представляются в отчете о финансовых результатах свернуто.

3.10 Изменение учетной политики

В учетную политику для целей бухгалтерского учета Общества на 2025 год внесены изменения и дополнения в связи с началом применения:

- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». ФСБУ 4/2023 вступил в силу с 1 января 2025 года и применяется с отчетности за 2025 год (п. 3 приказа Минфина от 4 октября 2023 г. № 157н);
- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» утвержден приказом Минфина от 13 января 2023 г. № 4н и применяется с 01.04.2025.

Влияние начала применения ФСБУ 4/2023 на представление отчетности (без влияния на сопоставимые показатели):

Отчетность комплектуется под единым заголовком согласно рекомендуемому образцу. Заголовочная часть бухгалтерской отчетности содержит дополнительную информацию, в частности о том, что отчетность подлежит утверждению и обязательному аудиту.

Отчетность раскрыта в составе, который установлен Законом о бухучете и ФСБУ 4/2023. Состав отчетности по сравнению с предыдущими годами не изменился.

В связи с изменением заполнения строк 1230, 1450,1520, а также добавлением новых строк, входящие остатки за 2023 г. и 2024 г., а также валюта баланса изменились.

2024г.		**было**	**стало**
Дебиторская задолженность	1230	385 516	384 687
БАЛАНС	**1600**	**2 209 155**	**2 208 326**
Прочие обязательства	1450	512 584	394 267
Кредиторская задолженность	1520	517 773	499 019
Прочие краткосрочные обязательства (Обязательство по аренде)	1550	-	136 242

2023г.		**было**	**стало**
Дебиторская задолженность	1230	857 988	857 262
БАЛАНС	**1600**	**2 238 886**	**2 238 160**
Прочие обязательства	1450	375 003	398 207
Кредиторская задолженность	1520	677 632	515 485
Прочие краткосрочные обязательства (Обязательство по аренде)	1550	-	138 217

Выполняется требование о достоверности, предъявляемое к бухгалтерской отчетности согласно ФСБУ 4/2023, содержание которого для организации не изменилось по сравнению с предыдущими периодами.

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу

4.1 Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов (далее – НМА) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учёта (ФСБУ) 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом МФ РФ № 86н от 30.05.2022.

На 31.12.2024 и 31.12.2025 НМА отсутствуют.

4.2 Основные средства

Основные средства (собственные и права пользования активов) отражены в балансе в строке 1150 бухгалтерского баланса по остаточной стоимости.

2023г.

	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Собственные ОС	122 080	47 353	74 727
ППА	136 695	31 671	105 024
ИТОГО	258 775	79 024	179 751

2024г.

	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Собственные ОС	110 004	47 513	62 491
ППА	135 937	46 565	89 372
ИТОГО	245 941	94 079	151 863

2025г.

	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Собственные ОС	245 710	60 459	185 251
ППА	109 740	57 377	52 363
ИТОГО	355 450	117 836	237 614

В бухгалтерском балансе ОС показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По состоянию на 31.12.2025г. не выявило обесценение ОС, формирование резерва под обесценение ОС не требуется.

Отсутствуют ОС, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества. Основных средств, стоимость которых не погашается, на отчетную дату нет.

Движение и наличие основных средств и право пользование активом (далее ППА), отраженных по строке 1150 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблицах 4.1 и 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

4.3 Основные средства, полученные в аренду

Права пользования активом (далее – ППА) отражены по строке 1150 бухгалтерского баланса в сумме 52 364 тыс. руб. по остаточной стоимости.

ППА по аренде (тыс. руб.):

Наименование объекта	Остаток на 01.01.2025	Поступило в 2025 году	Выбыло в 2025 году	Остаток на 31.12.2025
01.03	107 121		15 218	91 903
Помещение Ганенкова, 48/1	20 191			20 191
Помещение Крымская, 95	19 964			19 964
Помещение Крымская, 95 Склад	17 535			17 535
Помещение Масленникова, 80/12	14 364			14 364
Помещение Масленникова, 80/12 Стол.маст.	9 775			9 775
Помещение Масленникова, 80/13	9 458			9 458
Помещение Масленникова, 80/7	616			616
Помещение Промышленная, 26б (2024)	15 218		15 218	
Итого	**107 121**		**15 218**	**91 903**

Амортизация ППА (тыс. руб.):

Наименование объекта	Остаток на 01.01.2025	Списано в 2025 году	Начислено в 2025 году	Остаток на 31.12.2025
02.03	40 939	5 073	16 545	40 939
Помещение Ганенкова, 48/1	8 514		2 919	11 433
Помещение Крымская, 95	8 556		2 852	11 408
Помещение Крымская, 95 Склад	7 515		2 505	10 020
Помещение Масленникова, 80/12	6 156		2 052	8 208
Помещение Масленникова, 80/12 Стол.маст.	4 189		1 396	5 585
Помещение Масленникова, 80/13	4 053		1 351	5 404
Помещение Масленникова, 80/7	264		88	352
Помещение Промышленная, 26б (2024)	1 691	5 073	3 382	
Итого	**40 939**	**5 073**	**16 545**	**52 411**

ППА по лизингу (тыс. руб.):

Наименование объекта	Остаток на 01.01.2025	Поступило в 2025 году	Выбыло в 2025 году	Остаток на 31.12.2025
01.03	28 816	199	11 179	17 836
Автомобиль Gelly Monjaro	4 331	42		4 373

Автомобиль Mitsubishi Outlander	3 169			3 169
Камера радиационной защиты "Арион-40.23.22.18"	11 141	35	11 176	
Рентгенаппарат МАРТ-250	1 177			1 177
Рентгенаппарат РПД-250СП	2 133			2 133
Станок плазменной резки с ЧПУ Гефест	6 865	122	3	6 984
Итого	**28 816**	**199**	**11 179**	**17 836**

Амортизация ППА (тыс. руб.):

Наименование объекта	Остаток на 01.01.2025	Начислено в 2025 году	Списано в 2025 году	Остаток на 31.12.2025
Автомобиль Gelly Monjaro	435	358		793
Автомобиль Mitsubishi Outlander	434	237		671
Камера радиационной защиты "Арион-40.23.22.18"	2590	652	3 242	
Рентгенаппарат МАРТ-250	236	169		405
Рентгенаппарат РПД-250СП	403	305		708
Станок плазменной резки с ЧПУ Гефест	1528	859		2 387
Итого	**5 626**	**2 580**	**3 242**	**4 964**

Учет операций аренды для целей бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018), утвержденного приказом Минфина от 16.10.2018 №208н. в соответствии с положениями ФСБУ 25/2018, по полученным в аренду ОС сформировано ППА, которое через амортизацию включается в расходы Общества. ППА признано по фактической стоимости.

У ООО «ПТИМАШ» заключены следующие договора аренды нежилых помещений:

С ООО «Лайтпром» - Договор № 24 от 10.01.2022

С ООО «ИМИДЖПРОМ» - Договор № 4 от 01.08.2014, № 6 от 01.08.2014, № 5 от 01.08.2014

С ООО «ГАРТПРОМ» - Договор № 9 от 01.08.2014, № 8 от 01.08.2014, № 7 от 01.08.2014.

С ИП Писарчук Ю.С. - Договор от 01.06.2024.

Просроченной задолженности по арендным платежам нет.

В 2025г. ООО «ПТИМАШ» не заключал новые договоры лизинга. АО ВТБ лизинг и ООО Балтийский лизинг увеличили лизинговые платежи, в результате пересчета ППА увеличилось. Просроченной задолженности по лизинговым платежам нет.

4.4 Капитальные вложения

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н. Отсутствуют капитальные вложения, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, с том числе находящихся в залоге.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса также отражены:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Объекты строительства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Статьи затрат						
08						
08.03	650 406		281 921		932 327	
Водоснабжение Ганенкова, 48/1	32				32	
Водоснабжение Крымская, 95	32				32	

Производственный комплекс по выпуску теплообменного, емкостного, резервуарного и колонного нефтехим	650 342		261 668		912 010	
Окрасочно-сушильная камера Ганенкова, 48/2			20 253		20 253	
08.04			250	4 706		
08.04.1	4 456		250	4 706		
Машина листогибочная трехвалковая универсальная WS11-20-2000	4 456		250	4 706		
Итого	**654 862**		**4 456**		**932 327**	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Номенклатура	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
07			133		133	
			1,000		1,000	
Система автономного контроля загазованности СГК-2 DN150 СД(CO+CH4)			133		133	
			1,000		1,000	
Итого			**133**		**133**	
			1,000		**1,000**	

4.5 Финансовые вложения

Движение и наличие финансовых вложений, отраженных по строкам 1170 и 1240 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

Формирование резерва на обесценение финансовых вложений не требуется. Отсутствуют финансовые вложения, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества, в том числе находящиеся в залоге.

На 31.12.2024 и 31.12.2025 по строке 1170 бухгалтерского баланса отражен вклад в уставный капитал ООО «Лайтпром» в размере 26 275 тыс. руб.

4.6 Запасы

Движение и наличие запасов, отраженных по строке 1210 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

С учетом существенности остатков материалов, проверке на обесценение подлежат только запасы, находящиеся без движения более трех лет. По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2024, 31.12.2025 резерв под обесценение запасов отсутствует в связи с тем, что признаков обесценения не выявлено. Отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества. Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отсутствуют.

4.7 Дебиторская задолженность

Движение и наличие дебиторской задолженности контрагентов Общества, отраженных по строке 1230 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблицах 7.1 и 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). В состав дебиторской задолженности на конец отчетного периода входят: авансы, выданные поставщикам в соответствии с условиями заключенных договоров; переплата налогов в бюджет и взносов во внебюджетные фонды; задолженность покупателей/заказчиков; прочая дебиторская задолженность. Дебиторская задолженность, отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Обществом создан резерв по сомнительным долгам по контрагенту ООО «ТД ПТИМАШ»:

Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023 год	Создан резерв по сомнительным долгам в 2024 году	Списан безнадежный долг за счет резерва по сомнительным долгам	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2024 год	Создан резерв по сомнительным долгам в 2025 году	Списан безнадежный долг за счет резерва по сомнительным долгам	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2025 год
-	54	-	54	7 886	54	7 886

Крупнейшими дебиторами Общества являются:

№	Дебитор	задолженность на 31.12.2025*
1	ООО ГРУППА РГТ	76 610
2	ООО ГСП-КОМПЛЕКТАЦИЯ	40 440
3	ООО КОМПАНИЯ ТЕХНОТЕКС	16 380

4.8 Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках:

№	Денежные средства	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Рублевые счета	5 929	137 871	23 832
2	Денежные эквиваленты /депозиты	95 000	-	392 000
3	**ИТОГО**	**100 929**	**137 871**	**415 832**

На основании ПБУ 23/2010 «Отчет о движении денежных средств» и МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств», краткосрочные депозиты со сроком менее 3-х месяцев учитываются в составе денежных средств, как денежные эквиваленты.

При подготовке Отчета о движении денежных средств были исполнены требования ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

Денежные потоки от текущих операций: в данном разделе отчета отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности, а также денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы. Свернуто

отражаются денежные потоки: возврат средств от покупателей и возврат средств поставщикам.
Денежные потоки от инвестиционных операций: в данном разделе отчета отражены поступления и платежи, связанные с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, в том числе платежи, связанные с реконструкцией и модернизацией объектов внеоборотных активов, а также движение средств по договорам займа, депозитам.
Денежные потоки от финансовых операций: в данном разделе отчета отражены платежи, приводящие к изменению величины и структуры капитала, а именно денежные средства, направленные на выплату дивидендов, также возвраты займов и платежи по лизингу.

4.9 Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Показатели прочих оборотных активов	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Программные продукты	677	806	1 174
2	Банковские гарантии	-	420	233
3	Расходы на сертификацию и аттестацию	4 041	7 081	6 433
4	Прочие	206	199	-
5	**ИТОГО**	**4 924**	**8 506**	**7 840**

4.10 Капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала Общества. Уставный капитал Общества в течении отчетного и предыдущего периода остается без изменений. Владельцы также не менялись. Резервный капитал Уставом Общества не предусмотрен. В отчетном и предыдущем периоде добавочный капитал отсутствовал.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Общества сформированы исходя из увеличения прибыли 2025г на сумму прибыли текущего года (268 520 тыс. руб.).

Чистые активы

№	Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
1	Чистые активы	1 428 924	1 160 404	1 171 647

4.11 Заемные средства

Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы, полученные Обществом. Движение и наличие заемных средств Общества, отраженных по строках 1410 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год. В отчетном периоде долгосрочные заемные средства были погашены частично.

Займы, указанные по стр. 1410

– беспроцентный по договору займа от 29.03.2017 с ООО «Лайтпром». Остаток задолженности на 31.12.2025г. составил 2 106 тыс. руб., на 31.12.2024 – 2 185 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует.

- займ на 5 лет под 5% годовых по договору займа №ПР-5/25-КС от 23.06.2025 с МКФ «ФФПП». Остаток задолженности на 31.12.2025г. составил 26 099 тыс. руб. Просроченная задолженность отсутствует.

Краткосрочные заемные средства

Движение и наличие заемных средств Общества, отраженных по строках 1510 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2024 и на 31.12.2025 отсутствуют.

4.12 Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 бухгалтерского баланса отражены:

На 31.12.2025 - Долгосрочная кредиторская задолженность – 391 989 тыс. руб. (перевод из краткосрочной кредиторской задолженности).

На 31.12.2024 – 394 267 тыс. руб. (перевод из краткосрочной кредиторской задолженности).

4.13 Кредиторская задолженность

Движение и наличие кредиторской задолженности Общества перед контрагентами и бюджетом, отраженных по строке 1520 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год. Кредиторская задолженность по полученной оплате (частичной оплате) в счет предстоящих поставок в бухгалтерском балансе при формировании показателей отражена без учета НДС.

Крупнейшими кредиторами Общества являются:

№	Кредитор	задолженность на 31.12.2025*
1	ООО ПРОМИННТЕХ	23 035
2	ООО РМИ-Сталь	14 896
3	ООО СЕВМАШСТАЛЬ	4 002
4	ИП Кашкиров Сергей Леонидович	3 424
5	ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ АО	1 253

**суммы отражены за минусом НДС по авансам и предоплатам*

4.14 Обязательство по аренде

По строке 1550 бухгалтерского баланса отражены обязательства по аренде – 120 066 тыс. руб.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018 в отчетности Общества отражены обязательства по аренде:

№	Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2024	На 31.12.2025
1	Прочие краткосрочные обязательства (Обязательство по аренде)	138 217	136 242	120 066

Движение и наличие обязательств по аренде Общества отражены на счетах бухгалтерского учета следующим образом:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.07		136 242	43 581	27 405		120 066
76.07.1		137 834	28 782	239		109 291
АЛЬФАМОБИЛЬ ООО		1 678	1 678			
Договор лизинга №02591-УЛК-23-АМ-Л от 27.01.2023		1 678	1 678			
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО		8 693	7 486	188		1 395

Договор лизинга №179/22-УЛН от 14.12.2022г.		3 415	3 053	146		508
Договор лизинга №8/22-УЛН от 21.01.2022г.		2 976	3 018	42		
Договор лизинга №98/23-УЛН от 19.05.2023г.		794	505			289
Договор лизинга №99/23-УЛН от 19.05.2023г.		1 508	910			598
ВТБ ЛИЗИНГ АО		2 452	1 426	51		1 077
Договор лизинга №АЛ 237428/01-23 УЛН от 11.08.2023		2 452	1 426	51		1 077
ГАРТПРОМ ООО		40 615				40 615
№ 7 от 01.08.2014		23 204				23 204
№ 8 от 01.08.2014		16 695				16 695
№ 9 от 01.08.2014		716				716
ИМИДЖПРОМ ООО		42 736				42 736
№ 4 от 01.08.2014		10 993				10 993
№ 5 от 01.08.2014		20 381				20 381
№ 6 от 01.08.2014		11 362				11 362
ЛАЙТПРОМ ООО		23 468				23 468
№ 24 от 10.01.2022		23 468				23 468
Писарчук Юлия Сергеевна ИП		18 192	18 192			
Договор от 01.06.2024		18 192	18 192			
76.07.2		17 924	14 759	15 133		18 298
АЛЬФАМОБИЛЬ ООО		213	1 677	1 677		213
Договор лизинга №02591-УЛК-23-АМ-Л от 27.01.2023		213	1 677	1 677		213
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	750		7 108	7 482	376	
Договор лизинга №179/22-УЛН от 14.12.2022г.	262		3 046	3 050	258	
Договор лизинга №8/22-УЛН от 21.01.2022г.	372		2 646	3 018		
Договор лизинга №98/23-УЛН от 19.05.2023г.	41		506	505	42	
Договор лизинга №99/23-УЛН от 19.05.2023г.	75		910	909	76	
ВТБ ЛИЗИНГ АО			1 426	1 426		
Договор лизинга №АЛ 237428/01-23 УЛН от 11.08.2023			1 426	1 426		
ГАРТПРОМ ООО		6 669				6 669
№ 7 от 01.08.2014		3 867				3 867
№ 8 от 01.08.2014		2 783				2 783
№ 9 от 01.08.2014		19				19
ИМИДЖПРОМ ООО		7 123				7 123
№ 4 от 01.08.2014		1 832				1 832
№ 5 от 01.08.2014		3 397				3 397
№ 6 от 01.08.2014		1 894				1 894
ЛАЙТПРОМ ООО		3 911				3 911
№ 24 от 10.01.2022		3 911				3 911
Писарчук Юлия Сергеевна ИП		758	4 548	4 548		758
Договор от 01.06.2024		758	4 548	4 548		758
76.07.5	17 380			10 269	7 111	
АЛЬФАМОБИЛЬ ООО	127			127		
Договор лизинга №02591-УЛК-23-АМ-Л от 27.01.2023	127			127		
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	709			664	45	
Договор лизинга №179/22-УЛН от 14.12.2022г.	285			281	4	
Договор лизинга №8/22-УЛН от 21.01.2022г.	158			158		
Договор лизинга №98/23-УЛН от 19.05.2023г.	88			76	12	
Договор лизинга №99/23-УЛН от 19.05.2023г.	178			149	29	

ВТБ ЛИЗИНГ АО	284			228	56	
Договор лизинга №АЛ 237428/01-23 УЛН от 11.08.2023	284			228	56	
ГАРТПРОМ ООО	4 486			1 845	2 641	
№ 7 от 01.08.2014	2 563			1 054	1 509	
№ 8 от 01.08.2014	1 844			758	1 086	
№ 9 от 01.08.2014	79			33	46	
ИМИДЖПРОМ ООО	4 720			1 941	2 779	
№ 4 от 01.08.2014	1 214			499	715	
№ 5 от 01.08.2014	2 251			926	1 325	
№ 6 от 01.08.2014	1 255			516	739	
ЛАЙТПРОМ ООО	2 651			1 060	1 591	
№ 24 от 10.01.2022	2 651			1 060	1 591	
Писарчук Юлия Сергеевна ИП	4 403			4 403		
Договор от 01.06.2024	4 403			4 403		
76.07.9	2 137		40	1 765	412	
АЛЬФАМОБИЛЬ ООО	280			280		
Договор лизинга №02591-УЛК-23-АМ-Л от 27.01.2023	280			280		
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО	1 449		31	1 248	232	
Договор лизинга №179/22-УЛН от 14.12.2022г.	569		24	509	85	
Договор лизинга №8/22-УЛН от 21.01.2022г.	496		7	503		
Договор лизинга №98/23-УЛН от 19.05.2023г.	132			84	48	
Договор лизинга №99/23-УЛН от 19.05.2023г.	251			152	99	
ВТБ ЛИЗИНГ АО	409		8	238	179	
Договор лизинга №АЛ 237428/01-23 УЛН от 11.08.2023	409		8	238	179	
Итого		**136 242**	**43 580**	**27 405**		**120 066**

4.15 Оценочные обязательства

Движение и наличие оценочных обязательств Общества, отраженных по строке 1540 бухгалтерского баланса, раскрыты в таблице 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год. В соответствии с принципом начисления оценочные обязательства на оплату отпусков создаются по мере того, как работник Общества зарабатывает право на отпуск. Размер оценочного обязательства формируется равным сумме компенсации отпуска при увольнении сотрудника в последний день отчетного периода. Все обязательства на оплату отпусков - краткосрочные.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Основным видом хозяйственной деятельности является Производство металлических цистерн, резервуаров и прочих емкостей, выручка от которой составляет 97% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Доходы по прочим видам деятельности не является существенными.

Общество осуществляла свою деятельность только на территории РФ и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы. В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	2024 год	2025 год
1	Продукция	1 687 962	2 290 399
2	Услуги	24	68
3	**ИТОГО**	**1 687 986**	**2 290 467**

5.2 Расходы по обычным видам деятельности
Себестоимость продаж

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров.

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	2024 год	2025 год
1	Продукция	1 396 186	1 715 679
2	**ИТОГО**	**1 396 186**	**1 715 679**

5.3 Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления Обществом:

№	Наименование показателя	2025	2024
1	Административные расходы	529	666
2	Амортизация ОС	575	521
3	Амортизация ППА	595	586
4	Аренда погрузчика	434	93
5	Аттестац.рабочих мест по условиям труда,медосмотр	277	233
6	Аттестация лаборатории неразрушающего конроля	38	40
7	Аудиторские услуги	150	130
8	Банковская гарантия	418	621
9	Вебинары для резидентов ТОСЭР	30	36
10	Водоснабжение,стоки	1 397	938
11	Вывоз мусора на городской полигон	33	84
12	Вывоз опасных отходов	10	-
13	Газоснабжение	2 392	2 414
14	Газоснабжение (обслуживание газ.систем)	120	230
15	Захоронение отходов	506	275
16	Защитные материалы	1 653	1 193
17	Инспекционный контроль за сертифициров продукцией	1 416	586
18	Инспекционный контроль, аудит и внедрение СМК	684	1 150
19	Инструменты, инвентарь	2 292	1 466
20	Информационные услуги	1 507	996
21	Канцтовары, журналы регистрации	2 394	1 753
22	КАСКО	169	169
23	Командировочные расходы	805	381
24	Консультативно-метод.услуги	252	2 683
25	Малоценное оборудование и запасы	968	1 003
26	Маркетинговые услуги	9 497	9 964
27	Маркировка металла	488	536
28	Мед.осмотр работников во вредных условиях ТОСЭР	308	395
29	Медикаменты для аптечки	30	7

30	Метрологические услуги	396	297
31	Негативное воздействие на окр.среду в пред. лимита	90	302
32	Обслуживание в Торгах	21	839
33	Обслуживание сплит-систем	75	55
34	Обучение персонала	291	563
35	Оплата труда	81 827	43 826
36	ОСАГО	27	28
37	Освещение (проводка,светильники,лампы)	483	1 339
38	Оценка деловой репутации	150	106
39	Оценка состояния измерений в лаборатории	101	428
40	Периодический контроль лаборатории неразрушающего конроля	73	-
41	Подкл. к системе БД и Торгов на сайте center.ru	91	-
42	Пожарная безопасность,ТБ	94	257
43	Почтовые расходы	456	403
44	Предрейсовый медосмотр	35	25
45	Представительские расходы	7	-
46	Программное обеспечение	1 907	4 284
47	Проект по экологии	36	-
48	Проектная документация	1 078	-
49	Разработка технической и конструкторской документации	2 639	13 434
50	Расходные материалы для лаборатории	2 808	2 704
51	Расходы на рекламу (нормируемые)	224	93
52	Расчет на сейсмостойкость для оборудования	49	-
53	Расчеты экологических платежей	86	72
54	Ремонт баллонов	4	6
55	Ремонт забора	4	7
56	Ремонт инвентаря, инструмента	42	20
57	Ремонт крыши здания	24	1 775
58	Ремонт оргтехники	179	159
59	Ремонт помещений	154	1 744
60	Ремонт, обслуживание автотранспорта	1 350	1 093
61	Сантехнические нужды	1 166	290
62	Содержание и обслуживание зданий	70	3 148
63	Специальная оценка условий труда	2	-
64	Списание топливо	342	305
65	Страхование пожароопасных объектов	12	13
66	Страхование расходов по локализации и ликвидации последствий ЧС	4	-
67	Техническая документация	1 972	720
68	Транспортно-экспедиционные услуги ТОСЭР	29 704	35 693
69	Транспортные расходы	1 254	1255
70	Упаковка	43	-
71	Услуги автокрана	22 317	21 338
72	Услуги автотелескопички, автогидроподъемника	242	175
73	Услуги интернет	154	125
74	Услуги охраны	247	245
75	Услуги по использованию платформы лахта.спб	12 084	13 534
76	Услуги по уборке помещений	7 195	6 642
77	Услуги по уборке территории	1 351	1 261

78	Услуги по управлению организацией	11 943	11 933
79	Услуги по управлению отделом развития	6 326	-
80	Услуги по управлению финансами	8 246	8 652
81	Услуги погрузчика	4 543	6 074
82	Услуги связи	183	179
83	Услуги СЭС	32	32
84	Услуги такси	84	82
85	Услуги химчистки	22	12
86	Участие в выставке, форуме	5 730	4 492
87	Хознужды (быт. химия, щетки,замки навесные и др)	899	728
88	Хостинговые услуги	4	3
89	Экологическое сопровождение	59	-
90	Изготовление, оформление дубликата паспорта	-	9
91	Инспекционный контроль аккредитованной лаборатории контроля	-	104
92	СМК	-	492
93	Услуги по оформлению документов,заверение копий	-	62
	ИТОГО	**240 998**	**220 604**

5.4 Прочие доходы и расходы

Общество признает прочие доходы и расходы, руководствуясь требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Прочие доходы:

№	Наименование доходов	2025	2024
1	Проценты по депозиту	28 970	18 228
2	Госпошлина	212	76
3	Доход в сумме фактически осуществленных расходов, направленных на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма и профзаболеваний	879	622
4	Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	-	241
5	Прочие внереализационные доходы	-	23
6	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	110	22
7	Штрафы, пеня, неустойки по договорам (принимаемые расходы)	2 011	2 191
8	Изменение стоимости предметов аренды	741	1 530
9	Реализация материалов/отходов/	1 848	2 926
10	Продажа ОС	-	1 375
11	Услуги НХО	6 526	3 186
12	Прочие внереализационные доходы (расходы)	555	261
13	Корректировка расчетов по акту сверки	41	
14	Оценочные обязательства по оплате труда	410	
	ИТОГО	**42 303**	**30 681**

Прочие расходы:

№	Наименование расходов	2025	2024
1	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	310	8 926
2	Косвенные расходы НХО	960	1 037
3	Прямые расходы НХО	2 384	3 551
4	Госпошлина	1 916	52
5	Расходы на услуги банков	1 155	784
6	Штрафы, пеня, неустойки по договорам (принимаемые расходы)	800	8 464
7	Не принимаемые расходы	16 018	29 852
8	Реализация материалов/отходов/	1 419	2 672

9	Резервы по сомнительным долгам	7 886	54
10	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	257	292
11	Продажа ОС	-	1 541
12	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	-	-
13	Материальная помощь семьям мобилизованных	100	-
14	Курсовые разницы	63	-
15	Прочие внереализационные доходы (расходы)	50	-
16	Банковская гарантия	3 603	-
17	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	243	
	ИТОГО	**37 164**	**57 225**

5.5 Налог на прибыль, отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства

В данном разделе отчета о финансовых результатах отражены доходы и расходы, связанные с налоговыми обязательствами Общества. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, на основании пункта 22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». В отчете о финансовых результатах сумма изменений отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается свернуто. В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество ведет бухгалтерский учет постоянных налоговых расходов (ПНР), постоянных налоговых доходов (ПНД), отложенных налоговых обязательств (ОНО), отложенных налоговых активов (ОНА). Основная сумма отложенного налогового обязательства по основным средствам. Разницы возникли в основном за счет разных сроков полезного использования; по налоговому учету сроки использования в соответствии с Постановлением Правительства №1 от 01.01.2002г., по бухгалтерскому учету сроки использования определяются исходя из ожидаемого периода эксплуатации и намерений организации в отношении использования объектов.

Сумма прибыли по налоговой декларации составила 32 965 тыс. рублей.
Ставка налога на прибыль 25%.
Условный расход по налогу на прибыль составил 4 194 тыс. рублей.
Постоянный налоговый расход – 4 070 тыс. рублей.
Отложенный налог на прибыль составил 23 тыс. руб.

Сумма прибыли по налоговой декларации (ТОСЭР) составила 336 078 тыс. рублей.
Ставка налога на прибыль 18%.
Условный расход по налогу на прибыль составил 57 862 тыс. рублей.
Постоянный налоговый расход – 3 736 тыс. рублей.
Постоянный налоговый доход – 133 тыс. рублей.
Отложенный налог на прибыль составил 971 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением временных разниц в отчетном периоде и признанием отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

5.6 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) Общества.

За 2025г чистая прибыль составила 268 520 тыс. руб., за 2024г. чистая прибыль – 30 245 тыс. руб.

5.7 Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Для обеспечения исполнения договоров Общество получило банковские гарантии в ПАО Банк ВТБ. Движение и наличие обеспечения обязательств Общества, отраженных за бухгалтерским балансом, раскрыты в таблице 9 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2025 год.

Расшифровка полученных Обществом обеспечения обязательств и полученных гарантий представлена в таблице ниже:

Наименование Контрагента(-ов), который выдал обеспечение	Наименование кредитора/ бенефициара по гарантии/ аккредитиву	Сумма обязательства должника/ гарантии/ аккредитива (сумма выданного обеспечения)	Вид обеспечения	Дата начала действия обязательств	Дата погашения обязательств
ПАО БАНК ВТБ	ОАО «ГИАП»	20 776	гарантия исполнения	23.06.2025	15.06.2026
ПАО БАНК ВТБ	МКФ ФФПП	29 745	гарантия исполнения	27.06.2025	28.07.2030
ПАО БАНК ВТБ	ООО Транснефть - Восток	342	гарантия исполнения	05.08.2025	29.08.2026
ПАО БАНК ВТБ	АО Транснефть - Сибирь	240	гарантия исполнения	05.08.2025	29.05.2026
ПАО БАНК ВТБ	ПАО АК Алроса	19 445	гарантия исполнения	01.10.2025	30.06.2026
Итого	-	70 548	-	-	-

5.8 Информация по сегментам

Общество не является организацией – эмитентом публично размещаемых ценных бумаг в свободной форме в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

6. Исправленная отчетность

Исправления в отчетность за текущий и прошедшие отчетные периоды не вносились.

7. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом на основании приказов № инв от 18.12.2025, ИНВ-В от 25.12.2025, Инв-мат от 25.12.2025, ИНВ-ОС от 25.12.2025 была проведена инвентаризация остатков запасов, дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025. По запасам излишек и недостач не выявлено. Неподтвержденная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует. Расчеты с банками, ФНС, ФСС, кредиторами и дебиторам подтверждены.

8. Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

9. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством Общества в 2025 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) Общества.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не происходили.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности имеются незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Общество выступает ответчиком, решение по которому могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды.

Незавершенные судебные разбирательства на 31.12.2025г.

Истец	Ответчик	Сумма обязательств	Риск общества
ООО «ПТИМАШ»	ООО "Карьерный Инжиниринг"	175	средний
ООО «ПТИМАШ»	ООО "ГРУППА "РГТ"	86 374	низкий
ООО "ГСП-КОМПЛЕКТАЦИЯ"	ООО «ПТИМАШ»	9 900	высокий

Резерв по условным обязательствам Обществом не создавался.

12. Чрезвычайные факторы хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2025 году не было.

13. Государственная помощь

Общество государственную помощь в 2025 г. не получало.

14. Непрерывность деятельности

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределённость, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют. В 2025 г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Эти обстоятельства, в свою очередь, не могли не иметь последствий для Общества.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества,
- существенного обесценения активов не произошло.

Руководство Общества произвело оценку способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания

отчётного периода. Общество имеет стратегию развития на ближайшее время. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

По результатам деятельности за 2025 год Обществом получена прибыль размере 268 520 тыс. руб.

На дату составления отчетности Общество:

- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Руководством Общества утвержден план по развитию его деятельности. Руководство Общества продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

При этом руководство Общества в целом проводит политику, которая нацелена на обеспечение производственной и финансовой независимости от зарубежных рынков и обеспечивает устойчивость работы, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение экономической ситуации.

Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и, хотя текущая неопределенность может повлиять на будущую деятельность, это не влияет на способность Общества продолжать свою деятельность в течение, как минимум, ближайших 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Руководство Общества выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе, в связи с чем бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена с учетом принципа непрерывности.

15. Информация о рисках 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.

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.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

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

15.1 Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах. Подверженность риску изменения обменных курсов иностранных валют обусловлена, прежде всего, операционной деятельностью (когда выручка или расходы деноминированы в иностранной валюте). Считаем данный риск не существенным, поскольку операций с валютой не имеет.

15.2 Процентный риск

Общество подвергается процентному риску, который выражается в изменчивости уровня процентных ставок. Считаем данный риск не существенным, так как Общество не кредитуется в отчетном периоде в кредитных организациях.

15.3 Ценовой риск

Указанный риск определяет возможность изменения рыночной стоимости финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых может быть определена. Общество не имеет подобных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025. Риск убытков вследствие несоблюдения требований нормативных правовых актов и заключенных договоров/контрактов, допущенных правовых ошибок при осуществлении деятельности и несовершенства правовой системы оценивается Обществом как низкий.

15.4 Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам или клиентскому договору (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Кредитному риску подвержены финансовые активы Общества, а именно, денежные средства и их эквиваленты, кредиты и депозиты в банках и кредитных организациях, а также выданные займы и дебиторская задолженность.

По дебиторской задолженности Общество периодически оценивает кредитный риск, оценивая динамику погашения задолженности, финансовое положение покупателей и прочие факторы. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в частности от вероятности неисполнения обязательств и странового риска. Несмотря на то, что на возврат суммы задолженности могут оказать влияние экономические и политические факторы, а также вероятность смены геополитической обстановки в России, руководство Общества считает, что отсутствует существенный риск убытков. Денежные средства и депозиты размещаются только в банках, с надежной деловой репутацией.

Руководство полагает, что у Общества нет значительной концентрации кредитного риска.

15.5 Риск ликвидности

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) и др.

Общество оценивает данный риск как средний, кредиторская задолженность является текущей.

15.6 Правовые риски

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Общество оценивает данный риск как средний.

15.7 Мировые, страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность на территории России. 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. Региональный риск оценивается, как низкий.

Стабильность Российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

15.8 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 реализуемых Обществом товаров (работ, услуг), соблюдении сроков поставов продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные. Общество заботится о своей деловой репутации и стремится поддерживать имидж надежной, открытой компании, заслуживающей доверия партнеров и обеспечивающий качественное и надежное оказание услуг.

Управляющий – Индивидуальный предприниматель В.И. Петин

25.03.2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	110 004	(47 513)	132 379	(7 848)	7 667	(17 370)	-	-	-	-	-	245 710	(60 459)
	За 2024 г.	122 080	(47 353)	5 627	(17 702)	16 161	(16 321)	-	-	-	-	-	110 004	(47 513)
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 972	(125)	-	-	-	(94)	-	-	-	-	-	1 972	(219)
	За 2024 г.	1 972	(31)	-	-	-	(94)	-	-	-	-	-	1 972	(125)
Сооружения	За 2025 г.	2 981	(354)	-	-	-	(181)	-	-	-	-	-	2 981	(535)
	За 2024 г.	2 981	(173)	-	-	-	(181)	-	-	-	-	-	2 981	(354)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	95 749	(44 409)	126 832	(7 607)	7 607	(16 002)	-	-	-	-	-	226 149	(56 046)
	За 2024 г.	110 251	(44 997)	2 928	(17 431)	15 890	(15 302)	-	-	-	-	-	95 749	(44 409)
Офисное оборудование	За 2025 г.	210	(126)	-	-	-	(47)	-	-	-	-	-	210	(174)
	За 2024 г.	210	(79)	-	-	-	(47)	-	-	-	-	-	210	(126)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 626	(1 544)	-	-	-	(304)	-	-	-	-	-	2 626	(1 847)
	За 2024 г.	2 626	(1 240)	-	-	-	(304)	-	-	-	-	-	2 626	(1 544)
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.	6 467	(955)	5 547	(242)	60	(742)	-	-	-	-	-	11 772	(1 637)
	За 2024 г.	4 040	(833)	2 698	(272)	272	(393)	-	-	-	-	-	6 467	(955)
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.	135 937	(46 566)	199	(15 221)	5 073	(19 126)	-	-	-	109 740	(57 377)
	За 2024 г.	136 695	(31 671)	15 434	(16 192)	4 285	(19 181)	-	-	-	135 937	(46 566)
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.	21 316	(4 758)	156	(3)	-	(1 986)	-	-	-	10 294	(3 501)
	За 2024 г.	21 169	(2 340)	146	-	-	(2 417)	-	-	-	21 316	(4 758)

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	7 500	(870)	42	-	-	(595)	-	-	-	7 542	(1 464)	
	За 2024 г.	7 431	(284)	69	-	-	(586)	-	-	-	7 500	(870)	
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.	107 122	(40 939)	-	(15 218)	5 073	(16 546)	-	-	-	91 904	(52 412)	
	За 2024 г.	108 095	(29 047)	15 218	(16 192)	4 285	(16 178)	-	-	-	107 122	(40 939)	

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	237 614	151 862	179 751
в том числе:			
Здания	1 753	1 847	1 941
Сооружения	2 446	2 627	2 808
Машины и оборудование (кроме офисного)	176 896	67 898	84 084
Офисное оборудование	36	84	131
Транспортные средства	6 856	7 712	8 532
Другие виды основных средств	49 627	71 694	82 255
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 основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	4 456	-	174 632	-	(145 756)	(33 199)	133	-
	За 2024 г.	-	-	23 306	-	(359)	(18 491)	4 456	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	361	-	-	(361)	-	-
	За 2024 г.	-	-	256	-	-	(256)	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	128 737	-	(128 737)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	359	-	(359)	-	-	-
Сырьё и материалы (10.1)	За 2025 г.	-	-	416	-	-	(416)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочее оборудование ТОСЭР	За 2025 г.	4 456	-	45 118	-	(17 019)	(32 423)	133	-
	За 2024 г.	-	-	7 328	-	-	(2 872)	4 456	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	144	-	-	(144)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 218	-	-	(15 218)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	650 406	-	381 794	-	(694)	(99 180)	932 327	-
	За 2024 г.	338 696	-	314 064	-	-	(2 354)	650 406	-
в том числе: Дорожное покрытие Ганенкова 48/2 (№3)	За 2025 г.	-	-	1 111	-	-	(1 111)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Окрасочно-сушильная камера Ганенкова, 48/2	За 2025 г.	-	-	20 253	-	-	-	20 253	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дробеструйная камера (Ганенкова, 48/2)	За 2025 г.	-	-	31 391	-	-	(31 391)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой электрический двухбалочный опорный КМ10,0-18,0-6,0	За 2025 г.	-	-	9 425	-	-	(9 425)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой электрический двухбалочный опорный КМ20,0/5,0-10,5-8,1/8,1	За 2025 г.	-	-	13 198	-	-	(13 198)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Фундамент под вальцы	За 2025 г.	-	-	342	-	-	(342)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стенд гидравлический ЕМО 0294.00.000 №1	За 2025 г.	-	-	280	-	-	(280)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стенд гидравлический ЕМО 0294.00.000 №2	За 2025 г.	-	-	280	-	-	(280)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стенд гидравлический ЕМО 0294.00.000 №3	За 2025 г.	-	-	280	-	-	(280)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стенд д/пневматических испытаний №1	За 2025 г.	-	-	19	-	(19)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стенд д/пневматических испытаний №2	За 2025 г.	-	-	19	-	(19)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Видеонаблюдение на Ганенкова, 48/2	За 2025 г.	-	-	469	-	-	(469)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стойка безопасности №1-12	За 2025 г.	-	-	657	-	(657)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Водоснабжение Крымская, 95	За 2025 г.	32	-	-	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	32	-	-	-	-	-	32	-
Водоснабжение Ганенкова, 48/1	За 2025 г.	32	-	-	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	32	-	-	-	-	-	32	-
Производственный комплекс по выпуску теплообменного, емкостного, резервуарного и колонного нефтехим	За 2025 г.	650 342	-	261 668	-	-	-	912 010	-
	За 2024 г.	338 632	-	311 710	-	-	-	650 342	-
Машина листогибочная трехвалковая универсальная WS11-20-2000	За 2025 г.	-	-	4 816	-	-	(4 816)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвертор сварочный MIG 5000 Digital TECH №275 НАКС РФ	За 2025 г.	-	-	325	-	-	(325)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Передвижная балка с подъемным механизмом	За 2025 г.	-	-	446	-	-	(446)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дорожное покрытие Ганенкова 48/2 (№2)	За 2025 г.	-	-	2 587	-	-	(2 587)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация Ганенкова, 48/1	За 2025 г.	-	-	225	-	-	(225)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация	За 2025 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Гайковерт гидравлический торцевой 1-1/2" 1551-15516Нм 10IBT WREN	За 2025 г.	-	-	378	-	-	(378)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Гайковерт гидравлический торцевой 1-1/2" 752-7528Нм 5IBT WREN	За 2025 г.	-	-	277	-	-	(277)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Гайковерт гидравлический торцевой 1-1/2" 1551-15516Нм 10IBT WREN (№2)	За 2025 г.	-	-	378	-	-	(378)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Гайковерт гидравлический торцевой 1-1/2" 752-7528Нм 5IBT WREN (№2)	За 2025 г.	-	-	277	-	-	(277)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой электрический двухбалочный опорный КМ20,0/5,0-22,5-8,4/8,4	За 2025 г.	-	-	16 268	-	-	(16 268)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кран мостовой электрический двухбалочный опорный КМ20,0/5,0-22,5-8,4/8,4 (№2)	За 2025 г.	-	-	16 314	-	-	(16 314)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Вагончик передвижной для источника питания (Крымская, 95)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	287	-	-	(287)	-	-
Площадка под складирование комплектующих (Ганенкова, 48/1)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	584	-	-	(584)	-	-
Навес Крымская, 95	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	716	-	-	(716)	-	-
Дорожное покрытие Ганенкова 48/2	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	409	-	-	(409)	-	-
Инвертор сварочный TIG 300 P PRO (W232) НАКС РФ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	228	-	-	(228)	-	-
Аппарат пескоструйный PS-200Ф	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	131	-	-	(131)	-	-
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 недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	26 275	-	-	-	-	-	-	-	26 275	-
	За 2024 г.	26 275	-	-	-	-	-	-	-	26 275	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	26 275	-	-	-	-	-	-	-	26 275	-
	За 2024 г.	26 275	-	-	-	-	-	-	-	26 275	-

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.	840 138	-	1 441 208	(1 785 296)	-	-	X	X	496 050	-
	За 2024 г.	730 206	-	1 637 733	(1 527 801)	-	-	X	X	840 138	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	744 055	-	992 085	(69 552)	-	-	(1 207 339)	-	459 250	-
	За 2024 г.	707 519	-	1 107 828	(122 235)	-	-	(949 057)	-	744 055	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(1 712 929)	-	-	1 712 929	-	-	-
	За 2024 г.	1 862	-	-	(1 396 186)	-	-	1 394 324	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	96 082	-	449 123	(2 814)	-	-	(505 591)	-	36 800	-
	За 2024 г.	20 825	-	529 905	(9 380)	-	-	(445 267)	-	96 082	-
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.	384 741	(54)	379 750	2 011	(393 015)	(310)	(54)	-	373 069	(7 886)
	За 2024 г.	857 262	-	358 015	2 191	(823 801)	(8 926)	-	-	384 741	(54)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	126 921	-	140 410	-	(113 034)	(310)	-	-	153 987	-
	За 2024 г.	108 981	-	91 922	-	(65 089)	(8 893)	-	-	126 921	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	230 283	(54)	172 254	-	(205 634)	-	(54)	-	196 795	(7 886)
	За 2024 г.	701 654	-	229 692	-	(701 063)	-	-	-	230 283	(54)
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.	5 121	-	10 292	2 011	(4 591)	-	-	-	12 833	-
	За 2024 г.	5 098	-	2 174	2 191	(4 308)	(34)	-	-	5 121	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	20 304	-	56 652	-	(68 736)	-	-	-	8 220	-
	За 2024 г.	1 326	-	33 235	-	(14 257)	-	-	-	20 304	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	964	-	-	-	(964)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	964	-	-	-	-	-	964	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	38 794	-	-	-	(38 794)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 092	-	106	-	(4)	-	-	-	1 194	-
	За 2024 г.	1 376	-	-	-	(284)	-	-	-	1 092	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	27	-	-	-	(24)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	27	-	-	-	-	-	-	-	27	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	28	-	36	-	(28)	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	5	-	28	-	(5)	-	-	-	28	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	384 741	(54)	379 750	2 011	(393 015)	(310)	(54)	X	373 069	(7 886)
	За 2024 г.	857 262	-	358 015	2 191	(823 801)	(8 926)	-	X	384 741	(54)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	396 452	26 020	-	(2 278)	-	-	420 194
	За 2024 г.	401 186	-	-	(4 734)	-	-	396 452
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.	394 267	-	-	(2 278)	-	-	391 989
	За 2024 г.	398 207	-	-	(3 940)	-	-	394 267
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 185	26 020	-	-	-	-	28 205
	За 2024 г.	2 979	-	-	(794)	-	-	2 185
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.	635 261	343 760	3	(364 367)	(110)	-	614 547
	За 2024 г.	653 702	427 388	9	(445 829)	(9)	-	635 261
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	200 013	151 844	-	(181 307)	(110)	-	170 440
	За 2024 г.	359 358	196 173	-	(355 509)	(9)	-	200 013
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	202 176	139 555	-	(108 204)	-	-	233 527
	За 2024 г.	27 781	201 978	-	(27 583)	-	-	202 176
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.	62 794	35 121	2	(48 146)	-	-	49 770
	За 2024 г.	64 132	178	9	(1 525)	-	-	62 794
Расчеты по аренде	За 2025 г.	136 242	4 848	-	(21 024)	-	-	120 066

	За 2024 г.	138 217	20 520	-	(22 495)	-	-	136 242
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	288	-	-	(214)	-	-	75
	За 2024 г.	1 507	-	-	(1 219)	-	-	288
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	12 393	-	-	-	-	12 393
	За 2024 г.	37 387	-	-	(37 387)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	16 095	(1)	1	(1 361)	-	-	14 734
	За 2024 г.	12 624	3 581	-	(110)	-	-	16 095
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	17 652	-	-	(4 111)	-	-	13 541
	За 2024 г.	12 695	4 957	-	-	-	-	17 652
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
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.	1 031 713	369 780	3	(366 645)	(110)	X	1 034 741
	За 2024 г.	1 054 888	427 388	9	(450 563)	(9)	X	1 031 713

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	13 378	28 932	27 075	410	14 825
	За 2024 г.	10 712	24 622	21 956	-	13 378
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 940	28 932	27 075	410	6 387
	За 2024 г.	2 274	24 622	21 956	-	4 940
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	8 438	-	-	-	8 438

	За 2024 г.	8 438	-	-	-	8 438

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	70 548	169 066	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 426 874	1 174 101
Затраты на оплату труда	329 588	303 851
Отчисления на социальные нужды	46 164	42 912
Амортизация	36 496	35 502
Прочие затраты	176 837	133 819
Итого по элементам	2 015 959	1 690 185
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(59 282)	(73 395)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 956 677	1 616 790

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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