

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

		Дата (число, месяц, год)	<table border="1"> <tr> <th align="center" colspan="3">КОДЫ</th> </tr> <tr> <td align="center">31</td> <td align="center">12</td> <td align="center">2025</td> </tr> </table>			КОДЫ			31	12	2025
КОДЫ											
31	12	2025									
Организация	ООО СП «БОРМАШ»	по ОКПО	39419034								
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3666235956								
Вид экономической деятельности	Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей	по ОКВЭД 2	25.11								
Организационно-правовая форма / форма собственности			12300	16							
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС									
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384								
Местонахождение (адрес): 394036, область Воронежская, улица Фридриха Энгельса, д. № 25Б, оф. 414											

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Раскрытие информации организация осуществляет в объеме и сроки в соответствии с действующим законодательством.

Для достоверного и полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, согласно требованиям Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99):

- приводим в таблицах (п.1-10) дополнительные данные об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, которые имели место в отчетном периоде;
- раскрываем сведения, относящиеся к учетной политике организации (п.11);
- обеспечиваем пользователей дополнительными данными (п.12), которые нецелесообразно включать в бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, но которые необходимы пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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	-	-	-

1.4. 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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

2.1. Наличие и движение основных средств в 2025 году

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано	амортизация	переоценка	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	47 963	(2 207)	428 268	-	-	(3 840)	-	-	476 231
	3а 2024 г.	26 051	(2 225)	76 263	(54 351)	2 138	(2 121)	-	-	47 963
в том числе:	3а 2025 г.	18 472	(513)	424 909	-	-	(2 823)	-	-	443 381
Здания	3а 2024 г.	9 800	(1 470)	63 023	(54 351)	2 138	(1 181)	-	-	18 472
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	3 137	-	-	(148)	-	-	3 137
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 460	(1 251)	222	-	-	(762)	-	-	2 683
	3а 2024 г.	2 460	(495)	-	-	-	(756)	-	-	2 460
Земельные участки	3а 2025 г.	26 480	-	-	-	-	-	-	-	26 480
	3а 2024 г.	13 240	-	13 240	-	-	-	-	-	26 480
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	551	(444)	-	-	-	(107)	-	-	551
	3а 2024 г.	551	(260)	-	-	-	(184)	-	-	551

2.2. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	424 909	0
В том числе:		
Производственное здание (Цех-1)	128 183	0
Производственное здание (Цех-3)	193 503	0
Производственное здание (Бизнес-Инкубатор)	103 223	0

2.3. Наличие и движение прав пользования активами

Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Часть комнаты № 8 площадью 85 кв.м., входящей в состав нежилых помещений с кадастровым номером: 77-0, БП-000076	7 904 606,34	7 034 417,26	870 189,08	1 389 375,00	1 203 537,30	6 481 231,34	6 481 231,34	2 812 750,00	1 756 723,22	1 056 026,78
				1 389 375,00	333 348,22			1 389 375,00	333 348,22	1 056 026,78
Часть нежил.встр.помещ.пл.36,05кв.м. в оф.№№6 413,414,415,416,418 адр.г.Воронеж, ул.Фр.Энгельса,25Б, БП-000059	601 125,00	601 125,00						601 125,00	601 125,00	
1/2 часть нежил.помещ.пл.176кв.м. в оф.№№ 10, 11 адр.г.Москва, ул.Ворейская,29,стр.134, БП-000035	2 555 820,67	2 555 820,67				2 555 820,67	2 555 820,67			
1/2 часть нежил.помещ.пл.176кв.м. в оф.№№ 10, 11 адр.г.Москва, ул.Ворейская,29,стр.134, БП-000034	1 733 570,67	1 733 570,67				1 733 570,67	1 733 570,67			
Часть комнаты № 9 площадью 10 кв.м., входящей в состав нежилых помещений с кадастровым номером: 77-0, БП-000048	822 250,00	822 250,00						822 250,00	822 250,00	
Часть нежил.встр.помещ.пл.108,05кв.м. в оф.№№6 413,414,415,416,418 адр.г.Воронеж, ул.Фр.Энгельса,25Б, БП-000058	1 202 250,00	961 800,00	240 450,00		240 450,00	1 202 250,00	1 202 250,00			
1/2 часть нежил.помещ.пл.176кв.м. в оф.№№ 10, 11 адр.г.Москва, ул.Ворейская,29,стр.134, БП-000061	989 590,00	359 850,92	629 739,08		629 739,08	989 590,00	989 590,00			

3. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Виды активов и обязательств	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			Увеличение	Уменьшение	
	3а 2025 г.	6	-	(6)	-
Внеоборотные активы	3а 2024 г.	-	6	-	6
	3а 2025 г.	-	38	-	38
Кредиторская задолженность	3а 2024 г.	-	-	-	-
	3а 2025 г.	63	-	-	63
Незавершенное производство	3а 2024 г.	50	13	-	63
	3а 2025 г.	638	381	(633)	386
Оценочные обязательства и резервы	3а 2024 г.	506	132	-	638
	3а 2025 г.	2 648	-	(1 608)	1 040
Расходы будущих периодов	3а 2024 г.	721	1 932	(5)	2 648
	3а 2025 г.	-	17 919	(17 919)	-
Убыток текущего периода	3а 2024 г.	-	6 242	(6 242)	-
	3а 2025 г.	1 735	-	-	1 735
Финансовые вложения	3а 2024 г.	-	1 735	-	1 735
	3а 2025 г.	329	-	(329)	-
Убытки прошлых лет	3а 2024 г.	-	329	-	329
	3а 2025 г.	879	557	(882)	554
Арендные обязательства	3а 2024 г.	603	320	(44)	879
	3а 2025 г.	-	1 527	-	1 527
Резервы сомнительных долгов	3а 2024 г.	-	-	-	-
	3а 2025 г.	6 298	20 466	(21 421)	5 343
ВСЕГО:	3а 2024 г.	1 880	10 709	(6 291)	6 298

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	34 761	-	5 700	-	-	40 461	-
	3а 2024 г.	-	-	38 761	(4 000)	-	34 761	-
в том числе:								
Паи	3а 2025 г.	34 761	-	-	-	-	34 761	-
	3а 2024 г.	-	-	34 761	-	-	34 761	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	5 700	-	-	5 700	-
	3а 2024 г.	-	-	4 000	(4 000)	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	2 400	-	19 628 861	(19 335 988)	-	295 273	-
	3а 2024 г.	102 040	-	6 813 750	(6 913 390)	-	2 400	-
в том числе								
Депозитные счета	3а 2025 г.	2 400	-	19 628 861	(19 335 988)	-	295 273	-
	3а 2024 г.	102 040	-	6 813 750	(6 913 390)	-	2 400	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	37 161	-	19 634 561	(19 335 988)	-	335 734	-
	3а 2024 г.	102 040	-	6 852 511	(6 917 390)	-	37 161	-

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		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	125 421	-	221 287	(33 213)	-	X	X	313 495	-
	За 2024 г.	118 070	-	350 535	(343 184)	-	X	X	125 421	-
в том числе:	За 2025 г.	83 642	-	55 947	(5 483)	-	(6 861)	-	127 245	-
	За 2024 г.	104 058	-	124 860	(17 333)	-	(127 943)	-	83 642	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	(26 938)	-	26 938	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(127 943)	-	127 943	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	446	(446)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	186 016	(186 016)	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	41 434	-	164 893	-	-	(20 077)	-	186 250	-
	За 2024 г.	13 867	-	39 659	(12 093)	-	-	-	41 434	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

7.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном				На конец периода
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		по условиям договора
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	876 192	-	703 926	-	(403 839)	-	1 176 279
	За 2024 г.	1 063 548	-	693 099	8 437	(888 892)	-	876 192
в том числе:	За 2025 г.	594 555	-	679 346	-	(152 631)	-	1 121 270
	За 2024 г.	371 659	-	521 728	-	(685 721)	-	594 555
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	154 603	-	22 495	-	(142 928)	-	19 931
	За 2024 г.	386 889	-	128 629	-	(360 915)	-	154 603
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	32 662	-	736	-	(30 640)	-	2 758
	За 2024 г.	26 936	-	13 386	8 437	(16 097)	-	32 662
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	3 380	-	1 252	-	(2 922)	-	1 710
	За 2024 г.	1 293	-	2 607	-	(520)	-	3 380
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	50	-	-	-	(50)	-	-
	За 2024 г.	50	-	-	-	-	-	50
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 713	-	-	-	(6 713)	-	0
	За 2024 г.	-	-	6 713	-	-	-	6 713
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	97 882	-	-	-	(67 284)	-	30 598
	За 2024 г.	141 766	-	-	-	(43 884)	-	97 882
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	255	-	-	-	(255)	-	-
	За 2024 г.	172	-	83	-	-	-	255
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	306	-	97	-	(403)	-	-
	За 2024 г.	5 838	-	-	-	(5 532)	-	306
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	25	-	-	-	(13)	-	12
	За 2024 г.	9	-	18	-	(2)	-	25
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	876 192	-	703 926	-	(403 839)	-	1 176 279
	За 2024 г.	1 063 548	-	693 099	8 437	(732 829)	-	876 192

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Номер дела	Суд	Истец/Кредитор	Ответчик/Должник	Статус дела	Исковые требования, тыс. руб.
A24-5229/2025	АС Камчатского края	ООО СП "БОРМАШ"	АО "Камчатскгражданпроект"	Рассматривается в первой инстанции	8 005
A14-17157/2025	АС Воронежской области	ООО СП "БОРМАШ"	ООО "АКВАПРОМПРОЕКТ"	Вынесен финальный акт судом первой	575
A14-8323/2025	АС Воронежской области	ООО СП "БОРМАШ"	ООО "Экополис ВОМЗ"	Рассматривается в апелляционной инстанции	14 847
A14-3368/2025	АС Воронежской области	ООО СП "БОРМАШ"	ООО "Сура-Нефтехиммаш"	Рассматривается в апелляционной инстанции	3 818
A14-807/2025	АС Воронежской области	ООО СП "БОРМАШ"	ООО Завод "Воронежский Вентилятор"	Вынесен финальный акт судом апелляционной	3 153

7.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		по условиям договора
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2025 г.	759 361	-	843 555	-	(1 565 023)	-	1 480 829
	За 2024 г.	507 152	-	1 301 520	-	(1 049 311)	-	759 361
в том числе:	За 2025 г.	53 767	-	16 574	-	(51 665)	-	18 676
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	282 516	-	654 304	-	(883 053)	-	53 767
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	632 647	-	826 936	-	(14 536)	-	1 445 047
	За 2024 г.	84 103	-	642 667	-	(94 123)	-	632 647
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	77 007	-	1 047	-	(74 493)	-	3 561
	За 2024 г.	134 746	-	607	-	(58 346)	-	77 007
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 050	-	1 045	-	(5 865)	-	230
	За 2024 г.	4 494	-	1 592	-	(1 036)	-	5 050
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 808	-	40 463	-	(40 712)	-	1 559
	За 2024 г.	61	-	-	-	-	-	1 808
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	22	-	36	-	(11)	-	47
	За 2024 г.	-	-	22	-	-	-	22
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 331	-	3 458	-	(4 460)	-	1 329
	За 2024 г.	3	-	2 328	-	-	-	2 331
Итого:	За 2025 г.	759 361	-	-	-	-	-	1 480 829
	За 2024 г.	507 152	-	-	-	-	-	759 361

8. Затраты на производство:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	26 938	203 029
Затраты на оплату труда	41 603	47 309
в том числе АУП:	24 206	22 989
Отчисления на социальные нужды	12 263	13 209
Амортизация	5 044	5 621
Прочие затраты	244 198	87 978
Итого по элементам	330 046	357 146
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(186 250)	100 376
Итого расходы по обычным видам деятельности	143 796	457 522