

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Поликraft»
за 2025 г.**

Настоящие Пояснения сформированы в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации ООО "ПОЛИКРАФТ" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица: **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПОЛИКРАФТ"**.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6726025207.

Код причины постановки на учет (КПП): 672601001 до 13.02.2022г. с 14.02.22г. – 775101001.

ООО «Поликraft» внесенного в единый государственный реестр юридических лиц от 20.05.2019г. №1196733009879.

Адрес местонахождения с 14.02.2022г. ООО «Поликraft», по которому находится исполнительный орган Общества - Генеральный директор: РФ, 108832, г.Москва, ВН. ТЕР. Г. Поселение Кленовское, д.Акулово, д.44.

Адрес местонахождения с 14.02.2025г. в новой редакции в связи с переименованием (переподчинением) адресных объектов (ОКТМО 45943000): РФ, 108832, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ВОРОНОВО, Д АКУЛОВО, Д. 44.

По адресу РФ, 215505, Смоленская область, р-он Сафоновский, г.Сафоново, улица Октябрьская, дом 78, корпус 177 у Общества открыто обособленное подразделение "Сафоновское".

В отчетном периоде среднесписочная численность составила 266 человек, списочный состав на конец 2024 года - 229 человек.

Участниками ООО «Поликraft» являются:

- Спильник Елена Рамазановна, владеющий 52,1% долей в уставном капитале Общества;

-Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд «Транспортные системы» владеющий 38%;

- Тихомиров Михаил Николаевич владеющий 9,9% долей в уставном капитале Общества.

Основным участником и бенефициарным владельцем является Спильник Елена Рамазановна.

Вид собственного капитала организации: **УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ**. Размер собственного капитала организации (в рублях) 20000 руб. Собственный капитал общества оплачен полностью.

Информация о цепочке собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных)

Общество с ограниченной ответственностью «Поликрафт»
(наименование организации, предоставляющей информацию)

Наименование контрагента (ИНН, вид деятельности)					Информация о цепочке собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных)							Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
ИНН	ОГРН	Наименование краткое	Код ОК ВЭД	Фамилия, имя, отчество руководителя	№	ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	Руководитель/ Участник/акционер/ бенефициар		
6726025207	1196733009879	ООО Поликрафт	25.21.2	Спильник Елена Рамазановна	1			Спильник Елена Рамазановна	Г.Москва, вн.тер.г. ПОС. КЛЕНОВСКОЕ, д.АКУЛОВО, д.44	Руководитель/ участник/ бенефициар	Решение 1 от 07.05.219	
					2			Тихомиров Михаил Николаевич	Московская обл., гор.Щёлково, рп.Фряново, ул. Интернациональная, д.78	участник	Договор купли-продажи от 14.10.2022	
					3	7718928743	1137746315343	ООО «УК «Долгосрочные инвестиции» Д.У. ЗПИФ комбинированный «Транспортные системы	121059, МОСКВА ГОРОД, УЛИЦА КИЕВСКАЯ, ДОМ 7, КОРПУС 2, КОМНАТА 44	участник	Договор купли-продажи от 15.06.2020	
					3.1			Ганзюк Сергей Семенович	141707, Московская обл., г. Долгопрудный, ул. Первомайская, д. 17А, кв. 33	Участник/ бенефициар	99,98	

В апреле 2025 года состоялось годовое общее собрание участников ООО «Поликraft» по итогам деятельности 2024 года, Протокол № 1/2024 от 30.04.2025г.. На собрании был утвержден годовой отчет за 2024 год и принято решение участников по нераспределенной прибыли в виде выплаты дивидендов участникам в размере 36 000 000,00 рублей, а именно в адрес:

- Спильник Е.Р. - в размере 18 756 000,00 рублей;
- Тихомирову М.Н. - в размере 3 564 000,00 рубля
- Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд «Транспортные системы» - в размере 13 680 000,00 рублей.

Сумма дивидендов участникам выплачена в полном объеме 24 июля 2025г..

В течение 2025г. генеральному директору начислена заработная плата в размере 11 917 979,39 рублей.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является:

- Производство котлов центрального отопления (ОКВЭД 25.21.2).

Также к видам деятельности Общества относятся:

- производство паровых котлов и их частей;
- ремонт машин и оборудования;
- монтаж промышленных машин и оборудования;
- обеспечение работоспособности котельных;
- разработка строительных проектов;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;
- производство прочих строительно-монтажных работ;
- деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров;
- оптовая торговля прочими машинами и оборудованием;
- торговля оптовая неспециализированная;

Основное направление производства Общества, является котельное оборудование: водогрейные, паровые котлы, горелочное оборудование. Общество участвует при дальнейшем монтаже, запуске и гарантийных испытаниях выпускаемого оборудования, оказывая заказчикам услуги по Шеф-монтажу, Шеф-наладке, Шеф-надзору паровых и водогрейных котлов, установке и программированию настроек режимов горения на горелочном устройстве, обучение эксплуатационного персонала.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества составлена на основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н, Положением по бухгалтерскому

учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ №106н от 06.10.2008г., Указанием Банка России от 11.03.2014 №3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства».

Организация признает доходы в том отчетном периоде, в котором они имели место (метод начисления), независимо от фактического поступления денежных средств.

В бухгалтерском и налоговом учете амортизируемым имуществом признается имущество первоначальной стоимостью более 100 000,00 рублей. Начисление амортизации объектов основных средств и нематериальных активов производится линейным способом по группам.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС срок полезного использования (СПИ) которых составляет:

- Здания – относятся к 10 группа, СПИ – 361 месяц;
- Сооружения – относятся к 4-6 группам, СПИ от 84 до 181 месяцев;
- Машины и оборудование (кроме офисного) – относятся ко 2-7 группам, СПИ от 36 до 241 месяца;
- Офисное оборудование – относится ко 2-3 группам, СПИ – от 24 до 61 месяца;
- Компьютеры для цеха – относится ко 2-3 группам, СПИ – от 24 до 61 месяца;
- Транспортные средства – относятся к 3-5 группам, СПИ – от 36 до 121 месяца;
- Другие виды основных средств – относятся ко 2-4 группам, СПИ – от 24 до 85 месяцев.

Переход на ФСБУ 14/2022 и ФСБУ 26/2020 (в части капвложений в НМА) проведен упрощенным способом.

ФСБУ 14/2022 применяется с 2024г.:

- в отношении НМА со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью не более 100 000,00 рублей положения ФСБУ 14/2022 не применяются, расходы на приобретение таких активов учитываются в составе расходов отчетного периода.
- начисление амортизации НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета;
- способ начисления амортизации НМА в бухгалтерском и налоговом учете – линейный;

При признании в бухгалтерском учете объекты нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка объектов НМА после их признания не производится.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов НМА срок использования которых составляет:

- Сайт POLYKRAFT со сроком полезного использования – 24 месяца;
- Конструкторская документация со сроком полезного использования – 24 месяца.
- Товарный знак со сроком использования – 110 месяцев

Расходы будущих периодов учитываются (План счетов, утв. Приказом Минфина России №94н, п.94 Приказа Минфина России №119н): - платежи за предоставленное организации право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, со списанием в течение срока действия договора расходы на создание нематериального актива, не имеющего документального оформления. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение установленного нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету, договором. По Расходам будущих периодов на конец года произведена инвентаризация на предмет перевода объектов расходов в НМА согласно ФСБУ 14/2022. По итогам инвентаризации все расходы будущих периодов остаются учитываться на счете 97/21, так как первоначальная стоимость ниже установленного лимита признания актива в составе НМА или же не удовлетворяют критериям признания НМА по ФСБУ 14/2022.

Приобретение материальных запасов формируется по фактической себестоимости, выбытие по средней себестоимости. Товары, приобретенные для перепродажи учитываются по фактической себестоимости, которая включает в себя суммы уплаченные поставщикам, таможенные сборы и пошлины. Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в состав расходов отчетного периода (Д-т сч.90 «Управленческие расходы».) Расходы на продажу так же относятся к расходам отчетного периода (Д-т сч.90 «Продажи»). К прямым расходам по торговым операциям относятся расходы на приобретение товара, транспортные расходы.

Расходами, которые формируют фактическую себестоимость изготовления готовой продукции, признаются: все материальные расходы, кроме общехозяйственных; расходы на оплату труда персонала подразделений основного производства (кроме административно-управленческого персонала); начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование; суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе производства продукции. Основание: пункт 59 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально величине прямых затрат.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами.

Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (п.2 ПБУ18/02). Определение величины налога на прибыль производится на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п.20 и 21 ПБУ 18/02 (п.22 ПБУ18/02). Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете. (Основание: [абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02](#)).

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций ([строка 180](#) листа 02). Начисление текущего налога отражается в учете записью по дебету [счета 99](#) и кредиту [счета 68](#) ([п. 22 ПБУ 18/02](#) (Основание: [абз. 4 п. 22 ПБУ 18/02](#), [п. 4](#) Рекомендации Р-102/2019-КлР "Порядок учета налога на прибыль").

В "Отчете о Финансовых результатах" за период 2025г. и 2024г. некоторые показатели относящиеся к прочим доходам и прочим расходам показаны свернуто:

- *Выбытие (продажа) основного средства и Реализация прочего имущества.*

По каждой статье и реализованному объекту отдельно определяются доходы и расходы.

- *Курсовые разницы.* Положительные и отрицательные разницы сворачиваются внутри однородной группы.

- *Отчисления в оценочные резервы.*

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) не применяется.

Принятый уровень существенности: существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5(пяти) процентов.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3. Нематериальные активы

Информация о наличие и движение нематериальных активов приведена в приложении к настоящим Пояснениям в табличной форме.

По результатам инвентаризации НМА на конец 2025г. было принято решение о списании полностью с амортизированных и не используемых в хозяйственной деятельности компании НМА на сумму – 19 646,9 тыс.рублей.

4. Основные средства

Информация о наличие и движение основных средств приведена в приложении к настоящим Пояснениям в табличной форме.

Обществом за 2025 год заключено 3 (три) договора лизинга для покупки оборудования – установки лазерной резки 30000W, установки лазерной резки 6000W, горизонтального металлообрабатывающего центра с ЧПУ со следующими лизинговыми компаниями: ООО "Сан-Финанс" ИНН 9709076535; ООО «Интерлизинг» ИНН 7802131219.

При признании в бухгалтерском учете право пользования активом в отношении лизингового имущества применялась ставка дисконтирования 19,92%. Величина начисленных процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода и процентной ставки (п.19 ФСБУ 25/2018). Для расчета ставки дисконтирования Организация использовала данные «Средневзвешенной процентной ставки по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях» на конец 2024 года. Процентные расходы по аренде учитываются на счете 76.07.05 «Проценты по аренде». Сумма процентных расходов за период 2025 года составила – 20 022,16 тыс. рублей.

Движение арендованного имущества, учитываемого в составе основных средств (тыс. руб.)

Наименование	Остаточная стоимость на 31.12.2024	Поступило	Пересмотр стоимости права пользования активом	Начислена амортизация	Переведено в состав собственных основных средств (остаточная стоимость)	Остаточная стоимость на 31.12.2024
Транспортные средства	19 838	0	230	(2 046)	(7 406)	10 616
Машины и оборудование (кроме офисного)	118 087	182 972	(1643)	(28 874)	(14 876)	255 666
Итого	137 925	182 972	(1413)	(30 920)	(22 282)	266 282

ООО «Поликraft» за период 2025г. приобрел основных средств на сумму 137 352,68 тыс.рублей, а именно: оборудование на сумму 137 352,68 тыс.рублей. Общество за период 2025г. увеличило состав и стоимость основных средств за счет перевода арендованного имущества в состав собственных основных средств на сумму 30 626,7 тыс.рублей (по первоначальной стоимости).

За период 2025г. выбыло основных средств на сумму - 80 767,61 тыс.рублей, из них:

- одна единица оборудования была списана в результате поломки и не подлежащей ремонту стоимостью 132,93 тыс. рублей;
- реализовано две единицы основных средств стоимостью 8 865,99 тыс. рублей;

- реализовано две единицы оборудование по договорам обратного лизинга для пополнения оборотных средств стоимостью - 71 868,69 тыс. рублей.

Объекты недвижимого имущества и земельные участки принятые на баланс ООО «Поликraft» находятся вне местонахождения организации. В связи с этим сдача налоговых деклараций по налогу на имущество, земельному налогу и оплата самого налога производится по месту нахождения каждого из объектов.

5. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений отражено в приложении к настоящим Пояснениям в табличной форме.

6. Запасы

Информация о наличие и движение запасов приведена в приложении к настоящим Пояснениям в табличной форме.

7. Дебиторская задолженность

Информация о наличие и движение дебеторской задолженности приведена в приложении к настоящим Пояснениям в табличной форме.

В бухгалтерском учете создается резерв по сомнительной задолженности на основе проведенной инвентаризации на последний день отчетного периода. В налоговом учете данный резерв не создается. Размер резерва определяется отдельно в отношении каждого должника.

По итогам 2025 года резерв сомнительных долгов в бухгалтерском учете на 31.12.2025г. составил всего – 51 223 308,00 рублей:

- по покупателям и заказчикам счет 62/1 (стр. 1230) – 2 077 829,54 рублей,
- по поставщикам и подрядчикам счет 60/02 (стр. 1230) – 20 316 738,42 рубля,
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами счет 76/09 (стр.1230) – 28 828 740,04 рублей.

В активе баланса стр.1230 дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 561 993.00 тыс. рублей, в том числе сальдо:

- по расчетам с покупателями – 465 560,00 тыс. рублей. Сумма по стр. 1230 "Расчеты с покупателями и заказчиками" отражена за минусом резерва сомнительных долгов в размере 2 077,83 тыс.рублей (467637,45 – 2077,83).
- по расчетам с поставщиками – 33 463,63 тыс. рублей. Сумма по стр.1230 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками" отражена за минусом счета 76ВА "НДС по авансам выданным" в сумме 1 458,00 тыс. рублей и резерва сомнительной задолженности – 20 316,74 тыс. рублей, аванса в связи с осуществлением капитальных вложений и закупки запасов 33 990,09 (89 228,46 тыс.р. – 1 458,00 тыс.р. – 20 316,74 тыс.р. – 33 990,09 тыс.р. = 33 463,63 тыс. руб.).
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 51 442,72 тыс. рублей. Сумма по стр.1230 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" отражена за минусом

резерва сомнительной задолженности – 28 828,74 тыс. рублей (80 271,46 тыс.р.- 28 828,74 тыс.рублей).

Дебиторская задолженность с покупателями уменьшилась: на 481 649,00 тыс. рублей по сравнению с 2024г. в связи с оплатой реализованной готовой продукции. В данном периоде уменьшилась задолженность поставщиков на 144 980 тыс.рублей в связи с получением материальных ценностей в счет перечисленных ранее авансов и распределение авансов перечисленных в течении 2025г. в адрес поставщиков по активам для приобретения НМА, основных средств, запасов.

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, переработкой запасов (пп. 45-46 ФСБУ 5/2019) на 31 декабря 2025г. составили – 8 289,59 тыс.рублей;

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений в 2025г. отражен по стр.1110; 1150 "Авансы, выданные для приобретения НМА", Авансы, выданные для приобретения основных средств" в размере – 25 700,50 тыс.рублей;

8. Обязательства

8.1-8.2 Информация о наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) приведена в приложении к настоящим Пояснениям в табличной форме.

В течении 2025г. ООО «Поликraft» получены займы на общую сумму – 209 950 000,00 рублей от сторонних организаций и кредит на общую сумму 150 700 379 рублей. Все договора займа и кредит являются срочными, поэтому учет суммы займов, кредита и процентов ведется на счетах 66/01- тело кредита, 66/03 – тело займа и 66/02, 66/04 - проценты.

От ПРИО-ВНЕШТОРГБАНК (ПАО) ИНН 6227001779 получен кредит:

- Договор о предоставлении транша кредита №93-25-0-0009/01 от 10.06.2025г.. Срок возврата транша менее 12 месяцев. В течении 2025г. траншей предоставлено на общую сумму 150 700 379 рублей. Процентная ставка менялась в течении года с 23% до 19,5 %. На 31.12.2025г. сумма кредита погашена в полном объеме, а остаток суммы процентов начисленных за декабрь месяц 2025г. за пользование кредитными средствами составил - 830 758,04 рублей.

От ООО «М-Финанс» ИНН 7706767001 срок возврата займа продлен:

- договор № МФ-101/24 от 09.07.2024г. на сумму – 60 000 000,00 рублей предоставлен сроком по 30.10.2026г. включительно под 23% годовых;

От ООО «ТГ» ИНН 7103057964 получены займы:

- договор № 250117 от 17.01.2025г. на сумму 17 000 000,00 рублей предоставлен сроком по 31.12.2025г. включительно под 22% годовых. Погашен 27.02.2025г.

- договор № 250214 от 14.02.2025г. на сумму 10 000 000,00 рублей предоставлен сроком по 31.01.2026г. включительно по 22% годовых. Погашен 27.02.2025г.

- договор № 250327 от 27.03.2025г. на сумму 65 550 000,00 рублей предоставлен сроком по 28.02.2026г. включительно по 22% годовых. Погашен 25.07.2025г.
- договор № 250611 от 11.06.2025г. на сумму 15 400 000,00 рублей предоставлен сроком по 31.05.2026г. включительно по 22% годовых. Погашен 30.08.2025г.
- договор № 250707 от 07.07.2025г. на сумму 40 000 000,00 рублей предоставлен сроком по 30.06.2026г. включительно по 22% годовых. Погашен 18.12.2025г.
- договор № 250918 от 18.09.2025г. на сумму 27 000 000,00 рублей предоставлен сроком по 31.08.2026г. включительно по 22% годовых. Погашено 30.12.2025г. в размере 7 000 000,00 рублей. Остаток по займу на 31.12.2025г. - 20 000 000,00 рублей.

В пассиве бухгалтерского баланса (стр. №1520) кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 213 038,00 тыс. рублей, в том числе сальдо:

- по расчетам с поставщиками – 8 157,00 тыс. рублей
- по расчетам с покупателями и заказчиками – 68 634,00 тыс.рублей отражена за вычетом счета 76АВ "НДС с авансов полученных" в сумме 13 726,73 тыс. рублей (82 360,38 – 13 726,73 = 68 633,65 тыс. рублей).

Кредиторская задолженность за 2025г. по сравнению с 2024г. уменьшилась на 836 187,00 тыс. рублей. На уменьшение данного показателя повлияло уменьшение сальдо:

- по налогам на сумму 130 787,00 тыс.рублей, в основном НДС и налог на Прибыль;
- по поставщикам на 91 376,00 тыс. рублей, - в связи с оплатой за полученное оборудование, запасы и оказанные услуги сторонними организациями.
- по покупателям и заказчикам на 637 957,00 тыс. рублей – по заключенному крупному контракт в 2024г. был получен аванс в размере 694 080,00 тыс.рублей, а в 2025г. контракт был исполнен в полном объеме.

На увеличение кредиторской задолженности за 2025г. по сравнению с 2024г. повлияли следующие показатели:

- по расчетам по социальному страхованию и обеспечению на 2 070,00 тыс.рублей;
- по заработной плате на сумму 10 768,00 рублей за счет увеличения среднесписочной численности и повышения уровня заработной платы сотрудников.

8.3 Информация о видах и величине оценочных обязательств приведена в приложении к настоящим Пояснениям в табличной форме.

В бухгалтерском учете создан оценочный резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. В налоговом учете данный резерв не создается.

В бухгалтерском и налоговом учете создан резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию. Резерв создается в отношении тех товаров (работ), по которым в соответствии с условиями заключенного договора с покупателями предусмотрены обслуживание и ремонт в течение гарантийного срока. Степень

вероятности, что будущие события приведут к уменьшению экономических выгод компании очень высокая.

Размер созданного резерва не может превышать предельного размера, определяемого как доля фактически осуществленных налогоплательщиком расходов по гарантийному ремонту и обслуживанию в объеме выручки от реализации указанных товаров (работ) за фактический период такой реализации, умноженная на сумму выручки от реализации указанных товаров (работ) за отчетный (налоговый) период. (Основание: пункт 3 статьи 267 Налогового кодекса РФ).

Размеры резервов на 31.12.2025г.:

Размер оценочного резерва на оплату отпусков в бухгалтерском учете составил - 33 646,0 тыс. рублей.

Размер резерва по гарантийному ремонту за период 2025г. в бухгалтерском и налоговом учете составил – 1642,10 тыс. рублей. Использование резерва в течение данного периода составило - 1245,46 тыс. рублей. Не использованная сумма резерва на 31 декабря 2025г. списана в прочие доходы в бухгалтерском в размере 396,64 тыс.рублей и налоговом учете в размере 367,53 тыс.рублей, временные разницы составили 29,11 тыс. рублей.

9. Обеспечение обязательств

Перечень выданных обеспечений обязательств приведен в приложении к настоящим Пояснениям в табличной форме.

В данном пояснении перечислены выданные банковские гарантии в счет обеспечения выполнения обязательств Общества по договорам поставки котельного оборудования. Перечень указан в приложении.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Структура расходов по обычным видам деятельности приведена в приложении к настоящим Пояснениям в табличной форме.

11. Иная информация

11.1. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

В 2024-2025 гг. у Общества отсутствовали такие факты хозяйственной жизни, как реорганизация, прекращение осуществляемых основных видов деятельности, государственная помощь. Общество не является участником договоров о совместной деятельности. Чрезвычайные факты хозяйственной жизни в 2024-2025 гг. отсутствовали.

Обеспечения, выданные в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций, на отчетную дату отсутствуют.

По результатам проведенного анализа финансово-хозяйственной деятельности установлено, что чистые активы общества за три отчетных периода положительные и достаточны при уставном капитале в 20 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности и финансовой устойчивости – положительные и соответствуют норме.

Период	Чистые активы, тыс. руб.	коэффициент абсолютной ликвидности	коэффициент платежеспособности	коэффициент финансовой устойчивости
31.12.2023	483 538	-0,06	0,59	0,16
31.12.2024	817 829	0,21	0,61	0,15
31.12.2025	1 041 957	0,3	1,84	0,34

Руководство общества не имеет планов или намерений, которые могут значительно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств, отраженных в Отчетности.

Руководство общества так же не имеет планов и намерений в отношении реорганизации или прекращения деятельности общества.

Таким образом, общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

11.2 Судебные дела

По состоянию на 31.12.2025г. Общество выступает в судах различных в качестве ответчика по двум Делах:

- дело №А40-68889/25-43-577 от 19.08.2025г., истец ИН Берзрукова Е.С. (ОГРНИП 320482700048259) к ООО "Поликraft" о взыскании 3 891 021 рублей 34 копейки в счет возмещения ущерба от ДТП, компенсации морального вреда, неустойки. Определение: передать в Московский городской суд для направления его в суд общей юрисдикции, к подсудности которого оно отнесено законом. Исход по данному делу в сторону истца, не сможет оказать негативное влияние на финансовое положение организации.

- дело №А40-104741/2025-28-756 от 16.02.2026г., истец ООО "Росатом Энергострой" (ООО "РЭС) ИНН7720325407. Иск заявлен на взыскание пени в размере 50 597 331 рублей 38 копеек. К истцу заявлен встречный иск на сумму 65 589 419,22, а именно:

- задолженность - 41 960 870,20 рублей
- неустойка - 3 356 869,62 рублей
- неосновательное обогащение - 19 472 727,40 рублей
- госпошлина - 798 952,00 рубля.

В свою очередь представитель истца заявил ходатайство об отложении судебного заседания на 30.03.2026г. с целью мирного урегулирования спора, которое удовлетворено протокольным определением.

Определение судебного разбирательства по делу №№А40-104741/2025-28-756 от 30.03.2026г. принято решение о переносе заседания на 27.05.2026г.. Заявлено со стороны истца и ответчика о мировом соглашении.

11.3. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, отражаются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98.

Существенным событием после отчетной даты, обусловлен факт хозяйственной деятельности, который имел место в отчетном периоде 2025г., а завершён в 2026г.. В конце года 2025г. принято решение о начислении и выплате дивидендов из средств нераспределенной прибыли Протокол №3/2025 от 16.12.2025г. в размере 23 600 000,00 рублей.

- Спильник Е.Р. - в размере 12 295 600,00 рублей;
- Тихомирову М.Н. - в размере 2 336 400,00 рубля
- Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд «Транспортные системы» - в размере 8 968 000,00 рублей.

Сумма дивидендов участникам выплачена в полном объеме в феврале 2026г.

В феврале 2026г. состоялось Внеочередное заседание Общего собрания участников. На заседании участниками Общества было принято решение Протокол №1/2026 от 06.02.2026г.:

- об увеличении уставного капитала с 20000 (Двадцати тысяч) рублей до 20 000 000 (Двадцати миллионов) рублей в срок не позднее 03 августа 2026г..
- принято решение о принятии третьего лица в состав участников общества и об изменении номинальной стоимости долей участников, внесших дополнительные вклады.

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год оплата дополнительных взносов в уставный капитал произведена не была, изменения в ЕГРЮЛ внесены не были.

Иные существенные события после отчетной даты на дату подписания отчетности отсутствуют.

11.4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются участники Общества:

- Спильник Елена Рамазановна - генеральный директор;
- Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд «Транспортные системы»;
- Тихомиров Михаил Николаевич.

Информация об участниках и сделках раскрывается в п.1 пояснений.

Иные сделки со связанными сторонами не осуществлялись.

11.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 денежные средства в сумме 93 047,00 тыс. рублей размещены на специальном банковском счете (залоговом счете), являются предметом залога в целях обеспечения исполнения обязательств общества перед АО "Альфа Банк" в размере 86 760,00 тыс. рублей, ПАО Банк ВТБ в размере 6 287,00 тыс. рублей по предоставленным банковским гарантиям.

В составе денежных средств так же учтен депозит, размещенный в ПРИО-ВНЕШТОРГБАНК (ПАО) на срок менее трех месяцев в размере 35 000 тыс. руб.

11.6 Курсовые разницы

В части курсовых разниц расчет произведен согласно официального курса иностранной валюты (доллара США) к рублю, установленный Банком России на 31.12.2025 (п.22 ПБУ 3/2006):

- величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте -

- величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях -

Официальный курс USD на 31.12.2025 - 78,2267

11.7 Отложенный налог на прибыль

По результатам всей деятельности организации за 2025г. получена прибыль в размере 395 083,00 тыс. рублей (в бухгалтерском учете), в налоговом учете за период 2025г. прибыль составила 384 528,58 тыс. рублей. Сумма исчисленного налога на прибыль за 2025г. - 96 132,15 тыс. рублей.

При расчете налога на прибыль и учете отложенных налоговых активов и обязательств организация применяет Балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

В соответствии с п.25ПБУ18/02 представляем информацию об образовании отложенного налога на Прибыль на 31.12.2025г. в размере (-15 222 208,86 рублей).

Отложенный налог на Прибыль на начала периода 01.01.2025г. (-3 144 781,03 рубль) + Отложенный налог на Прибыль за отчетный период 2025г. (-15 222 208,86 рублей) = (- 18 366 989,89 рубля). В части изменения отложенного налога на прибыль вызвано изменением величин временных разниц. Вычитаемые разницы приводят к появлению – отложенного налогового дохода, а налогооблагаемые – к образованию отложенного налогового расхода.

На возникновение (погашение) временных разниц повлияли ситуации:

- арендные обязательства
- проценты по обязательствам
- оценочные обязательства и резервы
- основные средства

- незавершенное производство
- материал
- кредиторская задолженность
- доходы и расходы будущих периодов

Вычитаемые разницы на 01.01.2025г. составили – 158 384,13 тыс.рублей

Налогооблагаемые временные разницы на 01.01.2025г. составили – 170 963,26 тыс. рублей.

Эффект изменения вычитаемых временных разниц по ставке 25% за период 2025г.:

- отложенный налоговый актив (ОНА): размер признания – 38 636,14 тыс.рублей, размер погашения – 14 334,14 тыс.рублей.

Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц по ставке 25% за период 2025г.:

- отложенное налоговое обязательство (ОНО): размер признания - 47 703,83 тыс.рублей, размер погашения – 8 179,3 тыс.рублей.

ООО "ПОЛИКРАФТ"
Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2025 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2025, по ставке 25%				На 01.01.2026, по ставке 25%				Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 25%			Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 25%		
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Изменение разниц	Отложенный налоговый актив		Изменение разниц	Отложенное налоговое обязательство	
										Признание	Погашение		Признание	Погашение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10а	10б	11	11а	11б
Внеоборотные активы					197 872,17		49 468,04		197 872,17	49 468,04				
08.03					197 872,17		49 468,04		197 872,17	49 468,04				
Готовая продукция	77 307,70		19 326,93						-77 307,70		19 326,93			
43	77 307,70		19 326,93						-77 307,70		19 326,93			
Дебиторская задолженность					244 850,74		61 212,69		244 850,74	61 212,69				
76.18					244 850,74		61 212,69		244 850,74	61 212,69				
Доходы будущих периодов		63 642,60		15 910,65								-63 642,60		15 910,65
98.КР		63 642,60		15 910,65								-63 642,60		15 910,65
Кредиторская					2 113 090,00	447 927,99	528 272,50	111 982,00	2 113 090,00	528 272,50		447 927,99	111 982,00	
76.09					2 113 090,00	447 927,99	528 272,50	111 982,00	2 113 090,00	528 272,50		447 927,99	111 982,00	
Материалы	1 185 060,70		296 265,18		1 408 677,91		352 169,48		223 617,21	265 763,94	209 859,66			
10.01	2 374,56		593,64						-2 374,56		593,64			
10.07	197 872,17		49 468,04						-197 872,17		49 468,04			
10.21.2	984 813,97		246 203,50		1 408 677,91		352 169,48		423 863,94	265 763,94	159 797,98			
Незавершенное	141 129,97	2 522,19	35 282,49	630,55	785 988,24		196 497,06		644 858,27	164 430,39	3 215,82	-2 522,19		630,55
20.01	141 129,97	2 522,19	35 282,49	630,55	785 988,24		196 497,06		644 858,27	164 430,39	3 215,82	-2 522,19		630,55
Нематериальные активы	0,22	1 877 417,02	0,06	469 354,26	85 415,08	1 404 322,31	21 353,77	351 080,58	85 414,86	21 353,77	0,06	-473 094,71	116 403,51	234 677,19
04.05	0,22	1 877 417,02	0,06	469 354,26	85 415,08	1 404 322,31	21 353,77	351 080,58	85 414,86	21 353,77	0,06	-473 094,71	116 403,51	234 677,19
Основные средства	363 576,96	151 823 640,63	90 894,24	37 955 910,16	447 088,97	298 572 939,39	111 772,24	74 643 234,85	83 512,01	36 268,14	15 390,16	146 749 298,76	42 537 913,34	5 850 588,66
01, 02.01, 02.03, 02.11, 02.05, 02.04	363 576,96	151 823 640,63	90 894,24	37 955 910,16	447 088,97	298 572 939,39	111 772,24	74 643 234,85	83 512,01	36 268,14	15 390,16	146 749 298,76	42 537 913,34	5 850 588,66
Оценочные обязательства и резервы	23 936 215,45		5 984 053,86		33 646 031,13		8 411 507,78		9 709 815,68	2 427 453,92				
96.01.1	19 883 744,02		4 970 936,01		27 764 885,57		6 941 221,39		7 881 141,55	1 970 285,38				
Резерв ежегодных	19 883 744,02		4 970 936,01		27 764 885,57		6 941 221,39		7 881 141,55	1 970 285,38				
96.01.2	4 052 471,43		1 013 117,85		5 881 145,56		1 470 286,39		1 828 674,13	457 168,54				
Резерв ежегодных	4 052 471,43		1 013 117,85		5 881 145,56		1 470 286,39		1 828 674,13	457 168,54				
Расходы будущих периодов	186 265,80		46 566,45		559 449,98		139 862,49		373 184,18	139 862,50	46 566,46			
97.12					559 449,98		139 862,50		559 449,98	139 862,50				
97.КР	186 265,80		46 566,45				-0,01		-186 265,80		46 566,46			
Арендные обязательства	132 494 580,48		33 123 645,12		216 103 649,21		54 025 912,30		83 609 068,73	34 942 051,35	14 039 784,17			
01.К	132 494 580,48		33 123 645,12		216 103 649,21		54 025 912,30		83 609 068,73	34 942 051,35	14 039 784,17			
Проценты по		17 196 038,96		4 299 009,74		28 634 883,22		7 158 720,81				11 438 844,26	4 937 534,79	2 077 823,72
76.07.5, 76.27.5, 76.37.5		17 196 038,96		4 299 009,74		28 634 883,22		7 158 720,81				11 438 844,26	4 937 534,79	2 077 823,72
Итого	158 384 137,28	170 963 261,40	39 596 034,33	42 740 815,36	255 592 113,43	329 060 072,91	63 898 028,35	82 265 018,24	97 207 976,15	38 636 137,24	14 334 143,26	158 096 811,51	47 703 833,64	8 179 630,77

Порядок расчета

Гр. 8, 9. Отложенные налоговые активы и обязательства на 01.01.2025:

Гр. 8 = гр. 6 * 25%

Гр. 9 = гр. 7 * 25%

Гр. 10, 11. Изменение временных разниц

Гр. 10 = гр. 6 - гр. 2

Гр. 11 = гр. 7 - гр. 3

Гр. 10а, 10б. Изменение отложенного налогового актива (проводки по счету 05)

Если гр. 10 > 0, то гр. 10а = гр. 10 * 25%. Проводка: Дт 09 Кт 68

Если гр. 10 < 0, то гр. 10б = -гр. 10 * 25%. Проводка: Дт 68 Кт 09

Гр. 11а, 11б. Изменение отложенного налогового обязательства (проводки по счету 77)

Если гр. 11 > 0, то гр. 11а = гр. 11 * 25%. Проводка: Дт 68 Кт 77

Если гр. 11 < 0, то гр. 11б = -гр. 11 * 25%. Проводка: Дт 77 Кт 68

Связь между величинами отложенных активов (обязательств) на отчетные даты

11.8. Потребление энергетических ресурсов

Организация в течении 2025г. использовало энергетических ресурсов в количестве:

- электроэнергия - 1270989 квт/ч на сумму 11 338 677,23 рублей (в т.ч. НДС – 1 889 779,54 рублей);
- газ – 272,205 тыс.м3 на сумму 3 090 665,89 рублей (в т.ч. НДС – 515 110,98 рубля);
- тепловая энергия – 341,615 Гкал на сумму 1 269 595,80 рублей (в т.ч. НДС – 211 599,30 рублей).
- расходы на ГСМ – 74976,06 литров, на сумму 5 412 901,81 рублей (в т.ч. НДС – 902 150,30 рублей).

Приложение: пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме:

- 3.1. Наличие и движение нематериальных активов
- 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией
- 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы
- 3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав
- 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы
- 3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах
- 4.1. Наличие и движение основных средств
- 4.2. Наличие и движение прав пользования активами
- 4.3. Амортизированные и неамортизируемые основные средства
- 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования
- 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)
- 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость
- 5.1. Наличие и движение финансовых вложений
- 5.2. Иное использование финансовых вложений
- 6.1. Наличие и движение запасов
- 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав
- 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
- 7.2. Просроченная дебиторская задолженность
- 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)
- 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)
- 8.3. Оценочные обязательства
9. Обеспечение обязательств
10. Расходы по обычным видам деятельности

Генеральный директор
ООО «Поликraft»

Дата подписи 31.03.2026г.



Е.Р. Спильник

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.	88 873	(23 366)	17 390	(19 647)	19 562	(41 652)	-	-	-	-	-	86 616	(45 457)
	За 2024 г.	24 130	(1 329)	66 419	(1 676)	1 676	(25 590)	-	-	-	-	-	88 873	(23 366)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	88 873	(23 366)	17 390	(19 647)	19 562	(41 652)	-	-	-	-	-	86 616	(45 457)
	За 2024 г.	24 130	(1 329)	66 419	(1 676)	1 676	(25 590)	-	-	-	-	-	88 873	(23 366)
из них исключительные права	За 2025 г.	87 473	(22 436)	16 790	(19 647)	19 562	(41 283)	-	-	-	-	-	84 616	(44 158)
	За 2024 г.	22 530	(49)	66 419	(1 476)	1 476	(25 270)	-	-	-	-	-	87 473	(22 436)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	41 159	65 507	22 801
в том числе: Другие НМА	41 159	65 507	22 801
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	17 453	-	(63)	(17 390)	-	-
	За 2024 г.	-	-	66 419	-	-	(66 419)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	63	-	(63)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	17 390	-	-	(17 390)	-	-
	За 2024 г.	-	-	66 419	-	-	(66 419)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)

Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	331	-	331	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	101	-	101	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	230	-	230	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	360 257	(86 821)	137 353	(80 768)	7 844	(38 267)	-	-	-	-	-	447 469	(125 588)
	3а 2024 г.	195 695	(55 487)	146 508	(2 038)	2 028	(26 371)	-	-	-	-	-	360 257	(86 821)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	111 532	(12 892)	-	(1 800)	141	(4 597)	-	-	-	-	-	109 732	(17 349)
	3а 2024 г.	56 005	(9 351)	55 527	-	-	(3 542)	-	-	-	-	-	111 532	(12 892)
Сооружения	3а 2025 г.	2 637	(758)	6 621	-	-	(489)	-	-	-	-	-	9 258	(1 247)
	3а 2024 г.	947	(452)	1 690	-	-	(307)	-	-	-	-	-	2 637	(758)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	183 068	(58 155)	127 160	(72 002)	917	(29 170)	-	-	-	-	-	259 631	(92 935)
	3а 2024 г.	107 581	(34 012)	60 573	(1 563)	1 554	(19 245)	-	-	-	-	-	183 068	(58 155)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	974	(310)	430	-	-	(370)	-	-	-	-	-	1 403	(680)
	3а 2024 г.	954	(510)	494	(474)	474	(274)	-	-	-	-	-	974	(310)
Транспортные средства	3а 2025 г.	26 206	(13 376)	1 475	(6 966)	6 785	(2 877)	-	-	-	-	-	29 937	(11 284)
	3а 2024 г.	15 017	(10 382)	7 575	-	-	(2 455)	-	-	-	-	-	26 206	(13 376)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	30 909	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 909	-
	3а 2024 г.	13 154	-	17 755	-	-	-	-	-	-	-	-	30 909	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	4 932	(1 329)	1 667	-	-	(764)	-	-	-	-	-	6 598	(2 094)
	3а 2024 г.	2 039	(781)	2 893	-	-	(549)	-	-	-	-	-	4 932	(1 329)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	158 465	(20 540)	188 057	(6 497)	-	(30 920)	-	-	309 398	(43 116)	
	3а 2024 г.	75 588	(8 525)	110 857	(7 889)	-	(19 006)	-	-	158 465	(20 540)	
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	127 086	(17 385)	187 827	(6 497)	-	(27 632)	-	-	287 012	(38 489)	
	3а 2024 г.	62 983	(7 891)	88 469	(7 889)	-	(15 945)	-	-	127 086	(17 385)	

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	31 379	(3 156)	230	-	-	(3 288)	-	-	-	22 386	(4 627)	-
	3а 2024 г.	12 605	(634)	22 388	-	-	(3 061)	-	-	-	31 379	(3 156)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	557 254	379 648	194 118
в том числе:			
Здания	92 383	97 836	46 654
Сооружения	8 011	1 879	495
Машины и оборудование (кроме офисного)	415 219	234 615	128 661
Офисное оборудование	723	664	444
Транспортные средства	36 413	41 053	16 606
Другие виды основных средств	4 505	3 602	1 258
Неамортизируемые основные средства - всего	30 909	31 712	13 154
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			
Здания	-	803	-
Земельные участки	30 909	30 909	13 154
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	3 888	-	-
в том числе:			
Здания	3 888	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

Сварочная система FastMig X450 в комплекте с дистанционным регулятором и транспортной тележкой РМ-500	3а 2025 г.	-	-	1 288	-	-	(1 288)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочная система Transmig 500DP (НАКС) в комплекте с тележкой Trolley P1 (1)	3а 2025 г.	-	-	530	-	-	(530)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочная система Transmig 500DP (НАКС) в комплекте с тележкой Trolley P1 (2)	3а 2025 г.	-	-	530	-	-	(530)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочная система Transmig 500DP (НАКС) в комплекте с тележкой Trolley P1 (3)	3а 2025 г.	-	-	530	-	-	(530)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочная система Transmig 500DP (НАКС) в комплекте с тележкой Trolley P1 (4)	3а 2025 г.	-	-	530	-	-	(530)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система отопления объекта - производственный корпус кад. номер 71:30:060303:170	3а 2025 г.	145	-	-	-	-	-	145	-
	3а 2024 г.	-	-	145	-	-	-	145	-
Система отопления объекта - здание нежилое кад. номер 71:30:060303:168	3а 2025 г.	70	-	-	-	-	-	70	-
	3а 2024 г.	-	-	70	-	-	-	70	-
Система отопления объекта - здание нежилое кад. номер 71:30:060303:157	3а 2025 г.	70	-	-	-	(70)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	70	-	-	-	70	-
Система отопления нежилого здания (крытая стоянка) кад. номер 71:30:060303:165	3а 2025 г.	75	-	-	-	-	-	75	-
	3а 2024 г.	-	-	75	-	-	-	75	-
КВЛ 0,4 кВ от ТП 6/0,4 кВ РУ 0,4 кВ до ЩР на опоре общей протяженностью 285м	3а 2025 г.	-	-	452	-	-	(452)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат PUSTLER TV455i (НАКС) (1)	3а 2025 г.	-	-	179	-	-	(179)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат PUSTLER TV455i (НАКС) (2)	3а 2025 г.	-	-	179	-	-	(179)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат PUSTLER TV455i (НАКС) (3)	3а 2025 г.	-	-	179	-	-	(179)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат PUSTLER TV455i (НАКС)(4)	3а 2025 г.	-	-	179	-	-	(179)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочный аппарат PUSTLER TV455i (НАКС) (5)	3а 2025 г.	-	-	179	-	-	(179)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система ручной лазерной сварки LightWELD XC 2000 (6шт) в комплекте	3а 2025 г.	-	-	14 767	-	-	(14 767)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сварочная система Fast Mig X450 в комплекте с транспортной тележкой РМ-500 (11.03.2025)	3а 2025 г.	-	-	1 247	-	-	(1 247)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК в комплекте (мышь, корпус, блок питания, процессор, монитор 2шт Classic (Комогоров 20.02.2025)	3а 2025 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК в комплекте (мышь, корпус, блок питания, процессор, монитор 2шт Classic+Acer (Андреева 28.02.2025)	3а 2025 г.	-	-	116	-	-	(116)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации и система оповещения и управления эвакуацией кад. н. 71:30:060303:198	3а 2025 г.	40	-	-	-	-	-	40	-
	3а 2024 г.	-	-	40	-	-	-	40	-
Система пожарной сигнализации и система оповещения и управления эвакуацией кад. н. 71:30:060303:163	3а 2025 г.	90	-	-	-	-	-	90	-
	3а 2024 г.	-	-	90	-	-	-	90	-
Система пожарной сигнализации и система оповещения и управления эвакуацией кад. н. 71:30:060303:157	3а 2025 г.	100	-	50	-	-	-	150	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

оповещения и управления эвакуацией кад. н. 71:30.060303:170	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	-	100	-
Автоматическая установка пожаротушения производственного корпуса с котельн. кад.н. 71:30.060303:170	3а 2025 г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	50	-	-	-	50	-
Система пожарной сигнализации и система оповещения и управления эвакуацией кад. н. 71:30.060303:197	3а 2025 г.	100	-	-	-	-	-	100	-
	3а 2024 г.	-	-	100	-	-	-	100	-
Водопровод между зданиями по адресу г.Тула, р-н Зареченский, ул.Большая, д.4А, 4Б	3а 2025 г.	-	-	1 200	-	-	(1 200)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газопровод к зданию кад. №71:30:060303:157 пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	78	-	-	-	78	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Открытая площадка для хранения металла (правая) кад.№67:17:0010535:62 г.Сафоново копр.177	3а 2025 г.	-	-	2 464	-	-	-	2 464	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Открытая площадка для хранения металла (левая) кад.№67:17:0010535:62 г.Сафоново копр.177	3а 2025 г.	-	-	1 460	-	-	-	1 460	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК в комплекте (мышь,корпус,кабель,блок питания,клавиатура,процесс ор,монитор 2шт (Classic, Samsyng)2	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	172	-	-	(172)	-	-
Гофрированная машина для топок АРАК-ОН2Х8	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	(1 472)	-	-	1 472	-	-
Вращатель сварочный МАК-300Н	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	533	-	-	(533)	-	-
ПК Intel Core i7-13700KF (без монитора)(1)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПК Intel Core i7-13700KF (без монитора) (2)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стеллаж для готовых горелок 5440x9480x2063	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 499	-	-	(1 499)	-	-
Помещение нежилое площадь 3751,3кв.м. кад.номер 67:17:0010535:187 по адресу Смоленская обл., г. Сафо	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	44 808	-	-	(44 808)	-	-
Здание нежилое площадь 61,1 кв.м. кад.номер 71:30:060303:171 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	974	-	-	(974)	-	-
Здание нежилое площадь 86,6 кв.м. кад.номер 71:30:060303:169 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	896	-	-	(896)	-	-
Здание нежилое площадь 14 кв.м. кад.номер 71:30:060303:159 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	145	-	-	(145)	-	-
Здание нежилое площадь 235,2 кв.м. кад.номер 71:30:060303:166 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 435	-	-	(2 435)	-	-
Здание нежилое площадь 53,5 кв.м. кад.номер 71:30:060303:173 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	554	-	-	(554)	-	-
Здание нежилое площадь 137,9 кв.м. кад.номер 71:30:060303:168 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 427	-	-	(1 427)	-	-
Здание нежилое площадь 62,5 кв.м. кад.номер	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

71:30:060303:160 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2024 г.	-	-	647	-	-	(647)	-	-
Здание нежилое площадь 20,8 кв.м. кад.номер 71:30:060303:164 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	215	-	-	(215)	-	-
Здание нежилое площадь 18 кв.м. кад.номер 71:30:060303:167 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	186	-	-	(186)	-	-
Здание нежилое площадь 155,4 кв.м. кад.номер 71:30:060303:165 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 609	-	-	(1 609)	-	-
Сооружение нежилое протяженн 174 кв.м. кад.номер71:30:060303:156 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	390	-	-	(390)	-	-
Здание нежилое площадь 12,8 кв.м. кад.номер 71:30:060303:174 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	132	-	-	(132)	-	-
Здание нежилое площадь 13,3 кв.м. кад.номер 71:30:060303:158 по адресу Тульская обл., пос.Горелки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	138	-	-	(138)	-	-
Винтовой компрессор HRS-943800 с ременным приводом Harrison 3800 л/мин, 12 бар, 30 кВт в комплекте с	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	495	-	-	(495)	-	-
Машина контактной сварки MT-100 (пр-во FoxWeld/КНР) с блоком охлаждения FoxWeld/КНР KC-20	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	631	-	-	(631)	-	-
Сварочная колонна ASAW 1000	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	610	-	-	(610)	-	-
Вращатель сварочный МАК-500N с патроном WP-500 грузоподъемностью 600кг.	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	698	-	-	(698)	-	-
Сварочный стол 2000x1450x100 12мм в комплекте	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	178	-	-	(178)	-	-
Аппарат рентгеновский переносной РПД-250 С в комплекте со штативов для РПД-250 четырехножный	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 047	-	-	(2 047)	-	-
Стапель СТ-0643.00.000 МЧ для обвязки змеевиков изделия	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	223	-	-	(223)	-	-
Фундамент под Обрабатывающий центр с ЧПУ мод. GMC2040RV	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	837	-	-	(837)	-	-
Автоматизированный комплекс лазерной резки IRON MAC 6020D 6000W (Raucus)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 257	-	-	(6 257)	-	-
Станок SG2B-90-Z в комплекте с аспирационной установкой S-1600-Z	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	456	-	-	(456)	-	-
Настраиваемый ролдиковый вращатель АТТА НГК-20 (1)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	564	-	-	(564)	-	-
Настраиваемый ролдиковый вращатель АТТА НГК-20 (2)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	564	-	-	(564)	-	-
ПК в комплекте (мышь,корпус,кабель,блок питания,клавиатура,процессор,монитор 2шт (Classic, Samsyng)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	182	-	-	(182)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	6 963	(5 788)	500	(5 937)	-	-	5 788	-	1 526	-
	За 2024 г.	5 788	(5 788)	5 200	(4 025)	-	-	-	-	6 963	(5 788)
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	5 788	-	-	(5 788)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 788	-	4 000	(4 000)	-	-	-	-	5 788	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	(5 788)	-	-	-	-	5 788	-	-	-
	За 2024 г.	-	(5 788)	-	-	-	-	-	-	-	(5 788)
Предоставленные займы сотрудникам	За 2025 г.	1 175	-	500	(149)	-	-	-	-	1 526	-
	За 2024 г.	-	-	1 200	(25)	-	-	-	-	1 175	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	1 300	(836)	-	-	-	-	464	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы сотрудникам	За 2025 г.	-	-	1 300	(836)	-	-	-	-	464	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 963	(5 788)	1 800	(6 773)	-	-	5 788	-	1 990	-
	За 2024 г.	5 788	(5 788)	5 200	(4 025)	-	-	-	-	6 963	(5 788)

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.	141 023	-	1 217 140	(1 144 204)	-	-	X	X	213 959	-
	За 2024 г.	69 695	-	1 291 365	(1 220 036)	-	-	X	X	141 023	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	89 620	-	729 419	(19 669)	-	-	(667 757)	-	131 613	-
	За 2024 г.	61 717	-	782 661	(16 054)	-	-	(738 703)	-	89 620	-
Готовая продукция	За 2025 г.	7 047	-	-	(967 932)	-	-	960 884	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(1 017 570)	-	-	1 024 617	-	7 047	-
Товары	За 2025 г.	13 791	-	20 631	(34 403)	-	-	12 671	-	12 690	-
	За 2024 г.	6 574	-	187 189	(181 526)	-	-	1 554	-	13 791	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	30 565	-	458 800	(122 201)	-	-	(305 798)	-	61 366	-
	За 2024 г.	1 404	-	321 514	(4 886)	-	-	(287 467)	-	30 565	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	8 290	-	-	-	-	-	8 290	-
	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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: 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.	1 228 797	(38 952)	247 292	14	(862 835)	(52)	(12 271)	-	613 216	(51 223)
	За 2024 г.	915 606	(47 167)	950 424	8 545	(645 433)	(345)	8 215	-	1 228 797	(38 952)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	184 456	(6 012)	36 159	-	(166 835)	-	(14 304)	-	53 781	(20 317)
	За 2024 г.	119 359	(2 023)	136 833	-	(71 412)	(324)	(3 989)	-	184 456	(6 012)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	949 718	(2 510)	183 026	-	(665 107)	-	432	-	467 637	(2 078)
	За 2024 г.	761 426	(24 097)	743 912	-	(555 619)	-	21 587	-	949 718	(2 510)
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.	87 945	(30 430)	22 433	14	(30 070)	(50)	1 601	-	80 271	(28 829)
	За 2024 г.	34 286	(21 047)	63 004	8 545	(17 871)	(19)	(9 383)	-	87 945	(30 430)
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	71	-	764	-	-	-	-	-	835	-
	За 2024 г.	-	-	71	-	-	-	-	-	71	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5 925	-	2 343	-	-	-	-	-	8 269	-
	За 2024 г.	-	-	5 925	-	-	-	-	-	5 925	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	44	-	-	-	-	-	44	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	20	-	11	-	(20)	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	129	-	56	-	(65)	(1)	-	-	119	-
	За 2024 г.	55	-	129	-	(54)	(1)	-	-	129	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	1 700	-	(220)	-	-	-	1 480	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	532	-	754	-	(518)	-	-	-	768	-
	За 2024 г.	473	-	530	-	(471)	-	-	-	532	-
Итого	За 2025 г.	1 228 797	(38 952)	247 292	14	(862 835)	(52)	(12 271)	X	613 216	(51 223)
	За 2024 г.	915 606	(47 167)	950 424	8 545	(645 433)	(345)	8 215	X	1 228 797	(38 952)

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	51 223	51 223	38 952	38 952	47 167	47 167
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 317	20 317	6 012	6 012	2 023	2 023
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 078	2 078	2 510	2 510	24 097	24 097
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	28 828	28 828	30 430	30 430	21 047	21 047

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	65 957	50 794	-	(26 575)	-	-	90 176
	За 2024 г.	79 805	7 988	-	(21 836)	-	-	65 957
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.	65 957	50 794	-	(26 575)	-	-	90 176
	За 2024 г.	79 805	7 988	-	(21 836)	-	-	65 957
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	1 204 020	174 649	87	(986 154)	(32)	-	392 570
	За 2024 г.	716 709	851 915	38	(364 131)	(511)	-	1 204 020
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	99 533	7 910	-	(99 268)	(18)	-	8 157
	За 2024 г.	24 547	99 271	-	(23 806)	(479)	-	99 533
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	706 591	62 457	-	(700 414)	-	-	68 634
	За 2024 г.	268 812	661 847	-	(224 069)	-	-	706 591
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.	174	26	87	(65)	-	-	221
	За 2024 г.	180	32	33	(70)	-	-	174
Расчеты по аренде	За 2025 г.	37 168	71 819	-	(11 695)	-	-	97 292

	За 2024 г.	40 305	12 435	-	(15 573)	-	-	37 168
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	115 000	-	-	(35 000)	-	-	80 000
	За 2024 г.	201 200	-	-	(86 200)	-	-	115 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	2 627	831	-	(1 204)	-	-	2 253
	За 2024 г.	9	2 618	-	-	-	-	2 627
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	100 486	2 144	-	(44 405)	-	-	58 225
	За 2024 г.	58 793	41 693	-	-	-	-	100 486
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	116 804	-	-	(88 525)	-	-	28 279
	За 2024 г.	93 555	23 249	-	-	-	-	116 804
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 646	-	-	(11 646)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 278	2 070	-	-	-	-	7 348
	За 2024 г.	3 851	1 653	5	(231)	-	-	5 278
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	20 093	16 290	-	(5 522)	-	-	30 861
	За 2024 г.	13 385	9 044	-	(2 336)	-	-	20 093
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	265	86	-	(55)	(13)	-	283
	За 2024 г.	408	72	-	(183)	(32)	-	265
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	17	-	-	-	-	17
	За 2024 г.	17	-	-	(17)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	11 001	-	-	-	-	11 001
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 269 977	225 443	87	(1 012 729)	(32)	X	482 746
	За 2024 г.	796 514	859 903	38	(385 967)	(511)	X	1 269 977

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.	23 936	39 879	29 724	445	33 646
	За 2024 г.	10 031	31 418	16 831	683	23 936
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	23 936	38 237	28 479	48
	За 2024 г.	10 031	29 855	15 871	79	23 936
Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	За 2025 г.	-	1 642	1 245	397	-

ремонт и гарантийное обязат.	За 2024 г.	-	1 563	959	604	-
---------------------------------	------------	---	-------	-----	-----	---

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	7 441
в том числе: ЭНЕРГО ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО	-	-	7 441
Выданные - всего	359 614	790 732	369 942
в том числе:			
Альфа-Банк АО (банковские гарантии)	347 040	773 930	14 895
БАНК ВТБ (ПАО) (банковские гарантии)	12 574	16 680	-
СБЕРБАНК ПАО (банковские гарантии)	-	123	-
ЗАВОД КИРОВ-ЭНЕРГОМАШ АО (банковские гарантии)	-	-	181 115
РЭС ООО (банковские гарантии)	-	-	138 949
СИБЭР АО (банковские гарантии)	-	-	34 860
УПТС АО (банковские гарантии)	-	-	123

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	674 483	905 465
Затраты на оплату труда	135 910	110 979
Отчисления на социальные нужды	27 799	21 946
Амортизация	108 287	68 196
Прочие затраты	408 276	296 686
Итого по элементам	1 354 755	1 403 273
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 354 755	1 403 273