ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности

ООО «ТРУБОПРОВОДСПЕЦСТРОЙ»

за 2025 год

Введение

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «ТрубопроводСпецСтрой» (ООО «ТСС») за 2025 год сформирована в соответствии с частью 1 статьи 14 Федерального закона №402-ФЗ и Приказа Минфина России от 4 октября 2023 г. N 157н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность (в редакции Приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н), а именно:

а) в бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах включаются показатели только по группам статей (без детализации показателей по статьям);

б) в приложениях к бухгалтерскому балансу и отчет о финансовых результатах приводится только наиболее важная информация, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в следующем объеме:

1) бухгалтерский баланс;

2) отчет о финансовых результатах;

3) отчет об изменениях капитала;

4) отчет о движении денежных средств;

5) пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме);

6) настоящие пояснения к годовой бухгалтерской отчетности.

Информация, раскрытие которой в отчетности предусмотрено отдельными бухгалтерскими стандартами, но которая отсутствует в отчетных формах, перечисленных в пп.1-5, представлена в настоящих пояснениях.

1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации

1.1. Основные сведения об Обществе

Общество создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ и Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

ООО «ТрубопроводСпецСтрой» имеет данное полное официальное фирменное название с 18.07.2006 года (государственный регистрационный номер записи 2065906045050), до этого Общество имело полное фирменное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Пласт».

Общество зарегистрировано Постановлением Главы администрации Мотовилихинского района г. Перми от 28.12.2000 г. № 380-00. В соответствии с ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» ООО «ТрубопроводСпецСтрой» 24.10.2002г. внесено в Единый государственный реестр юридических лиц под регистрационным номером 1025901369174.

Местонахождение Общества: 614056, Российская Федерация, город Пермь, улица Соликамская, дом 281А.

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС России по Мотовилихинскому району г. Перми серия 59 № 002430228. ИНН 5906001732, КПП по месту нахождения организации 590601001.

Общество создано путем учреждения.

Учредителем, а равно и участником Общества в течение 2025 года является:

ООО «УК» МИАЛ» ИНН 5906151329. Местонахождение: Россия 614107, г. Пермь, ул. Анри Барбюса, 54.

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

Единоличным исполнительным органом Общества в течение 2025 года был Генеральный директор Марутянц Михаил Иванович.

В течение 2025 года Главным бухгалтером Общества была Авдеева Елена Анатольевна.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2025 года составила 62 человека.

1.2. Сведения об уставном капитале Общества

В соответствии с Уставом уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 4 000 000,00 (четыре миллиона) рублей.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

1.3. Основные виды деятельности Общества.

Основными видами деятельности Общества являются:

- изыскания: изучение рабочих сред, условий эксплуатации, подбор материала и конструкции трубы, НИР и ОКР;
- проектирование трубопроводов, разработка проектно-сметной документации, рабочих чертежей;
- изготовление футерованных стеклопластиковых трубопроводов, нестандартной продукции.

1.4. Организационная структура Общества

Организационная структура Общества в 2025 году, определяющая порядок взаимодействия между структурными подразделениями и должностными лицами Общества

Структура Общества на конец отчетного года состоит из структурных подразделений:

- отдел продаж;
- производственно-диспетчерский отдел, включающий диспетчирование и управление производством и материально-техническое обеспечение;
- проектно-конструкторская служба, включающая разработку рабочих чертежей, проектной документации, технологию производства;
- служба главного инженера, включающая поддержание инфраструктуры, обеспечение транспортом, охрану труда и промышленную безопасность;
- финансово-экономическая служба, включающая экономику и движение денежных потоков, юридическое и кадровое сопровождение;
- бухгалтерская служба, включающая бухгалтерский и налоговый учет;
- бюро программирования и системного администрирования;
- цех по производству стеклопластиковых труб № 1 (г. Пермь) – производство стеклопластиковых изделий.

2. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

2.1. Расшифровка строки 2110

Выручка от реализации товаров, выполненных работ, оказанных услуг за 2025 год составила (без НДС) – 264 963 тыс. руб. (стр.2110).
Себестоимость продаж – 172 071 тыс. руб. (стр.2120).

ООО «ТСС» является многопрофильной организацией.

Выручка и расходы по видам деятельности представлены в таблице 1.

Таблица 1 (в тыс. руб.)

Вид деятельности	*Выручка от реализации (без НДС)* *(Стр2110)*	*Себестоимость продаж* *(Стр.2120)*
Наименование вида деятельности		
Производство пластмассовых изделий (Код ОКВЭД 22.2), в том числе: Производство стеклопластиковых труб, пластмассовых изделий (Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей (код ОКВЭД 22.21.)	259 818	169 631
Прочая торговля, в том числе: Торговля оптовая специализированная прочая (код ОКВЭД 46.70), Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (Код ОКВЭД 46.73.6)	3 813	2 440
Прочие, в том числе Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенные в другие группировки, (код ОКВЭД 77.39 и другие.)	1 332	
ИТОГО по строке 2110	264 963	
ИТОГО по строке 2120		172 071

Основная деятельность Общества была прибыльной. Информация с расшифровкой по видам деятельности представлена в Отчете о финансовых результатах за 2025 год.

3. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным обязательствам

На конец отчетного года Обществом сформировано оценочное обязательство по вознаграждениям работников (резерв на отпуска работников) за отработанное время в сумме 1525 тыс. руб. Общее количество дней отпуска, причитающихся работникам по состоянию на 31.12.2025 г. – 346 дней. Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течение 2025 года.

4. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным резервам

4.1. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025 года составил 3634 тыс. руб. по задолженности: ОАО АКБ ЭКОПРОМБАНК на сумму 130 тыс. руб. и АО «ВОРКУТАУГОЛЬ» на сумму 3504 тыс. руб. В течении 2025 года Общество вело претензионно-исковую работу по истребованию непогашенной задолженности. В 2025 году резерв по сомнительным долгам по непогашенной дебиторской задолженности создавался на сумму 14872 тыс. руб. и восстановлен на сумму 11368 тыс. руб., в том числе оплата долга по судебным искам: АО «РЕММА СЕВУР» на сумму 1667 тыс. руб., ООО «СМТ ХИММАШСЕРВИС» на сумму 9701 тыс. руб.

4.2. Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2025 года не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

5. Источники выплат дивидендов и иных выплат, использование нераспределенной прибыли в отчетном году.

На конец 2025 года остаток нераспределенной прибыли на счете 84 «Нераспределенная прибыль» составил 70 930 тыс. руб., в том числе:

- 59 397 тыс. руб. - прибыль прошлых лет, подлежащая распределению;
- 11 533 тыс. руб. – нераспределенная прибыль отчетного года;

В 2024 году единственным участником Общества принято решение о выплате:

- дивидендов прошлых лет в размере 30 000 000 руб. - Протокол № 1/25 от 15.04.2025г.

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2024 г. составила 111 797 тыс. рублей.

6. Суммы начисленных налогов и страховых взносов в отчетном году

Распределение начисленных налогов по единому налоговому платежу, других платежей в 2025 году представлено в таблице:

Таблица 2 (в тыс. руб.)

№ п/п	Налоги (сборы), взносы	СФР	Росприроднадзор	ИФНС России по Мотовилихинскому р-ну г. Перми	ВСЕГО уплачено в бюджет и фонды в 2025 году, тыс. руб.
1	Налог на доходы физических лиц			10 376	**10 376**
2	Налог на добавленную стоимость			58 863	**58 863**
3	Налог на прибыль			4 284	**4 284**
4	Транспортный налог			23	**23**
5	Налог на имущество			197	**197**
6	Страховые взносы	384		12 679	**13 063**
7	Плата за негативное воздействие на окружающую среду		26		**26**
	Итого:	384	26	86 422	**86 832**

7. Пояснение. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами ООО «ТСС» в 2025 году были:

- Учредитель и участник Общества - ООО «УК «МИАЛ»;
- Генеральный директор Общества – Марутянц Михаил Иванович.

Между учредителем Общества и Обществом в течение 2025 года происходили следующие операции:

- аренда имущества на сумму: 54 956 тыс. руб. (без НДС) от ООО «УК «МИАЛ»;
- по предоставленным краткосрочным займам на сумму 22 000 000,00 руб. начислены проценты по займам 13 276 тыс. руб.;

8. Пояснение. Информация о сегментах

ООО «ТСС» не собирается прекращать или сворачивать свою деятельность в будущем.

Общество осуществляет деятельность по производству продукции футерованных стеклопластиковых трубопроводов и нестандартной продукции.

Основными направлениями деятельности Общества в 2025 году были:

Таблица 3 (в тыс. руб.)

Вид деятельности	Выручка, тыс.руб. Без НДС	Доля выручки, %
Производство стеклопластиковых труб, пластмассовых изделий	259 818	98,06
Прочая оптовая торговля	3 813	1,43
Аренда, доставка и прочая выручка	1 332	0,51
ВСЕГО	**264 963**	**100**

Основным покупателями и заказчиками являются: ООО "ЕвроХим-УКК", АО "Ургалуголь", подрядные организации ООО "Уралкалий-Ремонт", АО «РЕММА СЕВУР», АО "Воркутауголь", ООО «СМТ ХИММАШСЕРВИС», ООО «ПРОМРЕКУЛЬТИВАЦИЯ», АО «САЯНСКХИМПЛАСТ», ООО «КОННЕКТ-ОЙЛ», ООО «ВММ», ООО «ПТК БОРОДИНО-ПЛАСТ», АО «ВКК», АО «СЕВЕР МИНЕРАЛС».

9. Учетная политика

В 2025 году бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществлялся на основании Учетной политики, утвержденной приказом руководителя № 06-01-92 от 31 декабря 2024 г. Учет основывался на обособленности имущества и обязательств Общества. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и представлена ежегодно в установленные сроки, нарастающим итогом с начала года.

В 2025 году по учетной политике Общества – способ учета готовой продукции по нормативной плановой себестоимости.

Выручка от реализации продукции признавалась в 2025 году в момент перехода права собственности на нее покупателю согласно заключенным договорам и подписанным накладным. Выручка от реализации работ и услуг признавалась в момент принятия работ, услуг заказчиком с одновременным подписанием акта о выполненных работах.

10. Основные средства

В основные средства зачисляются объекты имущества, используемые в качестве средств труда при оказании услуг либо для управления организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев стоимостью свыше 40 000,00 рублей и другие средства труда, относящиеся к основным средствам в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и отчетности.

Отнесение объектов основных средств к амортизационным группам осуществляется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства от 01.01.2002 № 1 с изменениями и дополнениями.

Распределение основных средств по группам (видам) представлено в таблице:

Таблица 4 (в тыс.руб.)

Группа (вид) основных средств	**Наличие на конец отчетного периода, тыс. руб.**	**Удельный вес, %**
Здания (неотделимые улучшения в арендованное имущество)	7 884	52,24

Сооружения и передаточные устройства	0	0
Строительство объектов ОС	0	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 016	46,49
Офисное оборудование	190	1,27
Производственный и хозяйственный инвентарь	0	0
Итого:	**15 090**	**100**

В 2025 году в Обществе переоценка основных фондов не производилась.

Начисление амортизации для целей бухгалтерского и налогового учета производится линейным способом исходя из срока полезного использования в месяцах.

Помимо собственных основных средств, Общество в 2025 году арендовало основные средства. На конец 2025года числятся производственное оборудование, сооружения, здания, транспортные средства общей стоимостью 49 230 тыс. руб.

9.2. Нематериальные активы

В отчетном периоде на балансе Общества числятся нематериальные активы: патенты, права на программы ЭВМ, Свидетельство на товарный знак, сайт ООО «ТСС». Нематериальные активы имеют срок полезного использования, равный сроку действия каждого патента, товарного знака либо права на программу ЭВМ. По состоянию на 31.12.2025 года стоимость составляет 253 тыс. руб.

9.3. Краткосрочные финансовые вложения

Учитываются на счете 58 «Краткосрочные финансовые вложения».

В течение отчетного периода Обществом не производились краткосрочные финансовые вложения.

9.4. Резервы предстоящих расходов

Обществом в течение отчетного периода сформированы оценочные обязательства - резерв на оплату отпусков на сумму 10241 тыс. руб. Использовано на отпуск 8449 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 г. сумма резерва составляет 1525 тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год и на ремонт не создаются.

9.5. Дебиторская задолженность

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2025 года не числится долгосрочная дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность Общества в размере является краткосрочной.

Обществом в 2025 году формировался резерв по сомнительным просроченной задолженности.

9.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества в размере является краткосрочной.

Кредиторская задолженность является текущей.

Просроченных обязательств по платежам в бюджет и государственные внебюджетные фонды на конец отчетного года нет.

9.7. Изменения в капитале

Величина Уставного капитала в течение отчетного года не изменялась и составляет 4000 тыс. рублей.

9.8. Состав затрат на производство

Материально-производственные запасы учитывались по средней себестоимости. Отклонения между нормативной и фактической себестоимостью готовой продукции распределялись между оставшейся и списанной.

В бухгалтерском учете информация о затратах Общества, признанных в качестве расходов по обычным видам деятельности отчетного периода, формируется на счетах 20 "Основное производство", 25 "Общепроизводственные расходы", 26 "Общехозяйственные расходы".

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов". При наступлении

отчетного периода, в котором указанные затраты в соответствующей доле признаются в качестве расходов данного отчетного периода, производится их списание с кредита счета учета расходов будущих периодов в дебет счетов учета затрат. В течение месяца на счете 20 отражаются прямые расходы, непосредственно связанные с оказанием определенного вида работ, производством готовой продукции.

Затраты на содержание, организацию и управление цехами основного производства, которые относятся к нескольким видам оказываемых услуг, включаются в состав общепроизводственных затрат. Учет этих затрат в течение месяца ведется на счете 25. Аналитический учет общепроизводственных расходов осуществляется по подразделениям Общества (по цехам). Общепроизводственные расходы в конце каждого месяца распределяются на счет 20 пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Расходы на продажу относятся в полной мере на текущие затраты Общества без разделения на каждый отдельный заказ.

Расходы, не имеющие непосредственного отношения к производственному процессу и связанные лишь с его организацией и управлением Общества в целом, а также расходы на продажу учитываются в течение месяца на счете 26. Аналитический учет общехозяйственных расходов строится по группам, а внутри групп - по статьям, что позволяет Обществу осуществлять контроль исполнения сметы общехозяйственных расходов.

В конце месяца расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»: закрываются на счет 90 «Продажи»

9.9. Прочие расходы и доходы

Финансовые результаты от прочих операций являются составной частью полученной прибыли отчетного года (см. Отчет о финансовых результатах).

В состав прочих доходов Общества за отчетный период входят: доходы от продажи материалов, основных средств, результаты инвентаризации и прочие.

В состав прочих расходов Общества за отчетный период входят: расходы по продаже основных средств, материалов, налоги, услуги банка, суммы начисленных процентов по займам, расходы в соответствии со сметой социальных расходов, списание безнадежной дебиторской задолженности и прочие.

10. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

11. Информация об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности

В 2025 году Обществом потреблено электроэнергии 1000188 тыс. кВт.ч.), тепловой энергии 1666 Гкалл куб. , а также воды 1029 куб. м.). Общество использовало тепловую энергию в городе Перми, выработанную арендованной газовой котельной, находящейся на территории ООО «ТСС». Увеличено потребление электроэнергии за счет производства энергоемкой продукции.

Общество постоянно повышает энергоэффективность производства.

12. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Генеральный директор **М.И. Марутянц**

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	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	687	(371)	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-		687	(434)
	За 2024 г.	442	(338)	246	-	-	(34)	-	-	-	-	-		687	(371)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	687	(371)	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-		687	(434)
	За 2024 г.	442	(338)	246	-	-	(34)	-	-	-	-	-		687	(371)
из них исключительные права	За 2025 г.	442	(352)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-		442	(365)
	За 2024 г.	442	(337)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-		442	(352)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	253	316	104
в том числе: Другие НМА	253	316	104
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	246	-	-	(246)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	246	-	-	(246)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	48 007	(31 472)	2 599	(126)	126	(4 044)	-	-	-	-	-	50 480	(35 390)
	За 2024 г.	35 045	(29 847)	13 271	(309)	309	(1 934)	-	-	-	-	-	48 007	(31 472)
в том числе: Здания	За 2025 г.	9 987	-	-	-	-	(2 103)	-	-	-	-	-	9 987	(2 103)
	За 2024 г.	-	-	9 987	-	-	-	-	-	-	-	-	9 987	-
Сооружения	За 2025 г.	499	(499)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	499	(499)
	За 2024 г.	499	(499)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	499	(499)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	33 756	(27 888)	2 502	(126)	126	(1 354)	-	-	-	-	-	36 131	(29 115)
	За 2024 г.	30 791	(26 837)	3 132	(168)	168	(1 219)	-	-	-	-	-	33 756	(27 888)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 541	(861)	97	-	-	(588)	-	-	-	-	-	1 639	(1 449)
	За 2024 г.	1 448	(205)	93	-	-	(656)	-	-	-	-	-	1 541	(861)
Транспортные средства	За 2025 г.	69	(69)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69	(69)
	За 2024 г.	69	(69)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69	(69)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 155	(2 155)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 155	(2 155)
	За 2024 г.	2 237	(2 237)	60	(142)	142	(60)	-	-	-	-	-	2 155	(2 155)
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	15 090	16 535	5 198
в том числе: Здания	7 884	9 987	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 016	5 868	3 955
Офисное оборудование	190	680	1 243
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
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.	-	-	221	-	-	(221)	-	-
	За 2024 г.	-	-	403	-	-	(403)	-	-
в том числе: Приобретение ОС	За 2025 г.	-	-	221	-	-	(221)	-	-
	За 2024 г.	-	-	403	-	-	(403)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	1 864	-	514	-	-	(2 378)	-	-
	За 2024 г.	933	-	13 799	-	-	(12 868)	1 864	-
в том числе: Установка с ЧПУ для резки заготовок фасонных изделий ОПЛ 1388.000	За 2025 г.	1 051	-	354	-	-	(1 405)	-	-
	За 2024 г.	933	-	118	-	-	-	1 051	-
Камера полимеризации ТСС 1494	За 2025 г.	813	-	160	-	-	(973)	-	-
	За 2024 г.	-	-	813	-	-	-	813	-
Реконструкция 1-этажного здания (металлического), площадь 530,6 кв.м.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 987	-	-	(9 987)	-	-
Нитетракт ТСС 1475.00.000	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	209	-	-	(209)	-	-
Кран подвесной, г/п 1 т., пролет 7992 м., таль электрическая передвижная г/п 1 тонна в/п 6м (13Т1031	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 029	-	-	(1 029)	-	-
Вентиляционная система приточно-вытяжная	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 644	-	-	(1 644)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	13 993	-	1 092 835	(1 089 481)	-	-	-	-	17 347	-
	За 2024 г.	33 462	-	1 675 759	(1 695 228)	-	-	-	-	13 993	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	13 993	-	1 092 835	(1 089 481)	-	-	-	-	17 347	-
	За 2024 г.	33 462	-	1 675 759	(1 695 228)	-	-	-	-	13 993	-
Итого	За 2025 г.	13 993	-	1 092 835	(1 089 481)	-	-	-	-	17 347	-
	За 2024 г.	33 462	-	1 675 759	(1 695 228)	-	-	-	-	13 993	-

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.	46 700	-	163 640	(173 066)	-	-	X	X	37 274	-
	За 2024 г.	43 285	-	221 315	(217 900)	-	-	X	X	46 700	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	32 100	-	79 246	(938)	-	-	(82 387)	-	28 021	-
	За 2024 г.	31 032	-	110 010	(2 831)	-	-	(106 110)	-	32 100	-
Готовая продукция	За 2025 г.	11 704	-	-	(169 631)	-	-	164 541	-	6 615	-
	За 2024 г.	11 790	-	-	(191 705)	-	-	191 619	-	11 704	-
Товары	За 2025 г.	1 254	-	3 055	(2 440)	-	-	(983)	-	886	-
	За 2024 г.	191	-	24 522	(23 242)	-	-	(216)	-	1 254	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 553	-	81 339	-	-	-	(81 172)	-	1 720	-
	За 2024 г.	62	-	86 783	-	-	-	(85 292)	-	1 553	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	89	-	-	(57)	-	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	210	-	-	(122)	-	-	-	-	89	-

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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	53 504	(130)	46 042	1 912	(56 547)	-	(11 368)	-	44 911	(3 634)
	За 2024 г.	71 834	(2 586)	53 118	140	(66 344)	(5 244)	(2 456)	-	53 504	(130)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 334	-	3 632	-	(4 332)	-	-	-	3 634	-
	За 2024 г.	3 123	-	4 331	-	(3 120)	-	-	-	4 334	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	45 886	-	40 929	-	(49 543)	-	(11 368)	-	37 272	(3 504)
	За 2024 г.	66 830	(2 456)	45 886	-	(62 126)	(4 705)	(2 456)	-	45 886	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	162	(130)	(1 738)	1 912	(31)	-	-	-	305	(130)
	За 2024 г.	677	(130)	(111)	140	(5)	(539)	-	-	162	(130)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 626	-	-	-	(1 626)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	81	-	1 545	-	-	-	-	-	1 626	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	465	-	2 613	-	-	-	-	-	3 078	-
	За 2024 г.	-	-	465	-	-	-	-	-	465	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 022	-	606	-	(1 006)	-	-	-	622	-
	За 2024 г.	1 122	-	993	-	(1 093)	-	-	-	1 022	-
Итого	За 2025 г.	53 504	(130)	46 042	1 912	(56 547)	-	(11 368)	X	44 911	(3 634)
	За 2024 г.	71 834	(2 586)	53 118	140	(66 344)	(5 244)	(2 456)	X	53 504	(130)

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	3 634	3 504	130	-	2 586	2 456
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 504	3 504	-	-	1 917	1 917
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	130	-	130	-	669	539

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.	3 438	-	-	(1 821)	-	-	1 617
	За 2024 г.	5 000	-	-	(1 562)	-	-	3 438
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 438	-	-	(1 821)	-	-	1 617
	За 2024 г.	5 000	-	-	(1 562)	-	-	3 438
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	32 564	9 641	-	(9 580)	-	-	32 625
	За 2024 г.	53 356	3 997	-	(24 789)	-	-	32 564
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 899	869	-	(2 899)	-	-	869
	За 2024 г.	5 320	2 899	-	(5 320)	-	-	2 899
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	81	6 568	-	(81)	-	-	6 568
	За 2024 г.	85	81	-	(85)	-	-	81
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	75	-	-	(28)	-	-	47
	За 2024 г.	128	-	-	(53)	-	-	75
Краткосрочные займы	За 2025 г.	16 000	-	-	(6 000)	-	-	10 000
	За 2024 г.	15 000	1 000	-	-	-	-	16 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	10	-	-	(6)	-	-	4
	За 2024 г.	15	-	-	(5)	-	-	10
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	513	238	-	-	-	-	751
	За 2024 г.	735	17	-	(239)	-	-	513
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 989	1 451	-	-	-	-	9 440
	За 2024 г.	21 513	-	-	(13 524)	-	-	7 989
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 768	-	-	(3 768)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 815	-	-	(566)	-	-	1 249
	За 2024 г.	2 113	-	-	(298)	-	-	1 815
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 182	515	-	-	-	-	3 697
	За 2024 г.	4 677	-	-	(1 495)	-	-	3 182
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	36 002	9 641	-	(11 401)	-	X	34 242
	За 2024 г.	58 356	3 997	-	(26 351)	-	X	36 002

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.	3 235	10 241	8 449	3 503	1 525
	За 2024 г.	5 234	12 960	14 687	272	3 235
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 235	7 153	8 449	415	1 525
	За 2024 г.	5 234	12 960	14 687	272	3 235
Годовая премия 2025	За 2025 г.	-	3 088	-	3 088	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	139 585	245 862
Затраты на оплату труда	80 313	110 432
Отчисления на социальные нужды	13 151	20 259
Амортизация	4 107	1 969
Прочие затраты	60 596	61 532
Итого по элементам	297 752	440 053
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(48 193)	(116 995)
Итого расходы по обычным видам деятельности	249 558	323 058