

# ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

общества с ограниченной ответственностью «Промальянс»

## 1. Основные сведения об организации

**Полное наименование предприятия:** Общество с ограниченной ответственностью «Промальянс».

**Сокращенное наименование предприятия:** ООО «Промальянс».

**Юридический адрес:** 142207, Московская область, г.Серпухов, д.Борисово, промзона ООО Эластомер, строение 2, офис 20.

**Фактический адрес:** 142207, Московская область, г.Серпухов, д.Борисово, промзона ООО Эластомер, строение 2, офис 20.

**Телефон:** +7 (495) 927-30-33

**Адрес в сети интернет:** promalliance.pro

**Дата государственной регистрации:** «02» июня 2011г.

**ОГРН:** 1115048001067

**ИНН:** 5048026687

**КПП:** 504301001

**Численность работающих на 31.12.2025г составила 205 человека; на 31.12.2024г составила 179 человек**

**Основной вид деятельности Общества:** ОКВЭД 27.12 - Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры.

**Высший орган управления:** Решение участника общества. Общее собрание участников.

**Участниками Общества являются:**

1. Попов Дмитрий Александрович - 100%;

**Единоличный исполнительный орган** – генеральный директор Попов Дмитрий Александрович. Ответственность и достоверность составления бухгалтерской отчетности несёт генеральный директор Попов Дмитрий Александрович

Конечным бенефициаром является Попов Дмитрий Александрович, который владеет долей (100%) ООО «Промальянс».

**Наличие обособленных подразделений:** Промальянс-Москва

**Наличие лицензий:** Нет лицензий

ООО «Промальянс» является членом СРО.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Предприятия, исходя из допущения о том, что Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Предприятия, и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По состоянию на 31.12.2025г. Уставных капитал общества составляет 10 000 рублей.; на 31.12.2024г – 10 000 рублей.

Добавочный капитал – отсутствует;

Резервный капитал – отсутствует;

### Связанные стороны

Общество не имеет дочерних и зависимых предприятий.

### Участниками Общества являются:

Попов Дмитрий Александрович - 100%;

Операции со связанными сторонами

Наименование контрагента (аффилированного лица)	Тип операции	Сальдо расчетов на 31.12.2023 (тыс. руб.)	Сумма поступила (тыс. руб.)	Сумма погашена (тыс. руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2024 (тыс. руб.)
Попов Дмитрий Александрович	Расчеты по займам (сч. 66)	0 (Кт 66)	9 740 (Кт 66)	0 (Дт 66)	9 740 (Кт 66)

Наименование контрагента (аффилированного лица)	Тип операции	Сальдо расчетов на 31.12.2024 (тыс. руб.)	Сумма поступила (тыс. руб.)	Сумма погашена (тыс. руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Попов Дмитрий Александрович	Расчеты по займам (сч. 66)	9 740 (Кт 66)	54 300 (Кт 66)	29 300 (Дт 66)	34 740 (Кт 66)

**Вознаграждение управленческому персоналу** носило **краткосрочный** характер. Выплаты (заработная плата, отпускные, текущие премии) составили:

за 2025 год - 6 555 220,45 руб.; Удержан НДФЛ – за 2025г – 1 194 668 руб.; начислены страховые взносы - за 2025г – 1 376 626,79 руб.;

за 2024 год - 9 114 027,81 руб.; Удержан НДФЛ –за 2024г – 1 589 714 руб.; начислены страховые взносы - за 2024г – 1 477 237,11 руб.

**К управленческому персоналу относятся:**

**Генеральный директор – Попов Дмитрий Александрович**

**Исполнительный директор – Черенков Михаил Александрович**

**Долгосрочных выплат (свыше 12 месяцев) не было.**

## Порядок утверждения бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ПромАльянс» за 2025 год на общем собрании участников не утверждена. Проведение общего годового собрания участников планируется провести в срок до 30 апреля 2026 года.

### 2. Бухгалтерская отчетность и учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025г. не возникало.

Бухгалтерский учет и составление отчетности осуществляются в соответствии с требованиями 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г.

Формы бухгалтерской отчетности соответствуют рекомендованным ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (приложение 3-8 к стандарту).

Бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение ликвидации и банкротства.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения ООО «ПромАльянс» (далее – Учетная политика), утверждена приказом Общества от 30.12.2024г. № 1, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

ООО «ПромАльянс» работает с применением ОСНО. Выручка от реализации для целей налогообложения НДС в соответствии с п.1 ст. 167 Налогового Кодекса РФ признается по мере отгрузки продукции.

Бухгалтерский учет и составление отчетности осуществляются в соответствии с требованиями 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением регистров с использованием бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

Первичные формы документов разработаны на основании типовых унифицированных форм и утверждены приказом № 462 от 30.12.2021г.

Выручка от реализации для целей налогообложения НДС в соответствии с п.1 ст. 167 Налогового Кодекса РФ признается по мере отгрузки продукции.

При реализации продукции обеспечивается отдельный учет товаров проданных по ставкам НДС 10 и 20 процентов.

Для доходов и расходов в целях исчисления **налога на прибыль** применяется метод начисления в соответствии со ст. 271 и 272 НК.

Учет затрат ведется по средней стоимости (п.8 ст. 254 НК).

Платежи по налогу на прибыль осуществляется равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального платежа предшествующего квартала.

Управленческие расходы не группируются на счете 20 «Основное производство», а напрямую включаются в состав себестоимости готовой продукции.

Бухгалтерский учет основных средств в ООО «ПромАльянс» организован в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация ОС начисляется линейным способом.

ТМЦ принимаются к учету по фактической себестоимости, ТЗР включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

**Организация формирует резерв по сомнительным долгам.** Ежегодно производится инвентаризация дебиторской задолженности контрагентов с целью оценки необходимости начисления резерва сомнительных долгов. При отсутствии сомнительной дебиторской задолженности – резерв не начисляется.

Организация формирует резерв на оплату предстоящих отпусков.

Расходы на производство и реализацию подразделяются на прямые и косвенные (ст. 253, ст. 318 НК).

Услуги банка и проценты по кредитам и займам относятся к внереализационным расходам (ст. 265 п. 1 НК). Курсовые разницы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы»

Применяется ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расходы будущих периодов учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на расходы равными частями в течение срока использования.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря. соответствии с ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация».

Налоговый учет расходов ведется по бухгалтерским и налоговым регистрам балансовым методом с учётом постоянных и временных разниц.

Налоговый учет доходов основан на данных бухгалтерского учета.

Учет затрат на производство, калькуляция себестоимости и расчет финансового результата от основной деятельности ведется по методу отгрузки.

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции». Оценка стоимости готовой продукции проводится по фактической себестоимости.

**Учёт в организации ведётся с применением новых ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 14/2022. Существенные изменения в учетную политику Общества не вносились.**

## **12. Раскрытие информации по основным показателям бухгалтерской отчетности**

### **Нематериальные активы**

В связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в части требований к формированию в бухгалтерском учете информации о капитальных вложениях в нематериальные активы, переклассификация объектов нематериальных активов, отражена в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. При этом балансовая стоимость таких объектов нематериальных активов на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) не корректировалась (п. 53 ФСБУ 14/2022).

Состав и движение нематериальных активов представлено в таблице № 3.1-3.6 пояснений к бухгалтерской отчетности.

### **Основные средства**

Основными средствами является имущество со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев стоимостью свыше ста тысяч рублей, используемое в качестве средств труда. Отражение в учете процесса приобретения материалов производится по фактической закупке, без применения бухгалтерских счетов № 15, 16.

Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» произведен альтернативным методом. ОС принимаются к учёту на балансе по первоначальной стоимости. Порядок начисления амортизации по основным средствам, приобретенным до 01.01.2002 г. регулируется положением «О порядке начисления амортизационных отчислений по основным фондам в народном хозяйстве» от 22.10.1990 г. № 1072. Для средств, приобретенных после 01.01.2002 г., амортизация начисляется линейным способом на основании ФСБУ 6/2020. Порядок начисления амортизации по активам определен в зависимости от срока полезного использования. Амортизационная премия не начисляется.

Переоценка ОС в 2025 году не проводилась. Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

В соответствии с приказом № 1 от 19.12.2025г. была проведена инвентаризация основных средств, находящихся на балансе общества по состоянию на 31.12.2025г. Результаты инвентаризации оформлены Актом. Существенных недостатков и излишков не выявлено.

Резерв под снижение стоимости основных средств не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения ОС.

Остаточная стоимость основных средств составляет:

на 31.12.2025г - 93 346 814 руб. на 31.12.2024г – 82 577 127 руб.

Информация о сроках полезного использования по группам ОС:

Наименование показателя	Срок полезного использования (мес.)	Способ начисления амортизационных начислений
3 группа ОС	15 месяцев	Линейный
4 группа ОС	30 месяцев	Линейный
5 группа ОС	38 месяцев	Линейный
6 группа ОС	121 месяц	Линейный

Состав и движение основных средств представлено в таблице № 4.1- 4.6 пояснений к бухгалтерской отчетности, незавершенных капитальных вложений в таблице № 4.5 пояснений к бухгалтерской отчетности.

### Учёт аренды

Общество арендует производственное помещение по договору аренды № 23/09-22П от 23.09.2022 без права выкупа. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

Обязательства по аренде составили:

за 2025г – 79 973 тыс. руб., первоначальная стоимость предмета аренды – 146 886 тыс. руб.;

за 2024г - 76 002 тыс. руб., первоначальная стоимость предмета аренды – 105 040 тыс. руб.

Состав и движение прав пользования активами представлено в таблице № 4.2 табличных пояснений к бухгалтерской отчетности.

*Будущие минимальные арендные платежи по операционной аренде составляют: в течение следующих 12 месяцев – 5 952 тыс. рублей.*

### Учёт капитальных вложений

Переход на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» произведен альтернативным методом. Авансы на капитальные вложения не перечислялись.

**Долгосрочных активов к продаже (п. 10.1 ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности») Общество не имеет.**

### Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы

Номер и дата договора, наименование банка	Сумма задолженности на 31.12.2025 тыс.руб.	Сумма непоплаченных процентов на 31.12.2025, тыс.руб.	Сумма задолженности на 31.12.2024, тыс.руб.	Сумма непоплаченных процентов на 31.12.2024, тыс.руб.	Наличие и вид обеспечения обязательств.
Договор 12Р-АИС-К-15341/23 от 31.07.2023г МСП БАНК АО	7 156	0	17 881	0	Обеспечение обязательств отсутствует. Договор краткосрочный по 30.07.2026 года включительно

Договор 12Р-АИС-К- 15605/23 от 04.09.2023г МСП БАНК АО	5 956	0	12 789	0	Обеспечение обязательств отсутствует. Договор краткосрочный по 03.09.2026 года включительно
Договор Кредитный договор № ЭКР/002024- 008993 от 11.09.2024г  ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО)	16 031	0	22 699	0	Обеспечение обязательств поручительство Попова Дмитрия Александровича по договору поручительства № ЭКР/002024-008993-П01 от 11.09.2024г. Договор долгосрочный – по 13.09. 2027г
Договор займа №27- 12/2024 от 27.12.2024 г. ИП Попов Дмитрий Александрович	34 740	9 216	9 740	22	Обеспечение обязательств отсутствует. Договор долгосрочный №27-12/2024 от 27.12.2024 г - по 31.12.2030 года включительно

### Финансовые вложения и предоставленные займы

**По состоянию на 31.12.2025г. ООО «Промальянс» не имеет долгосрочных финансовых вложений.**

Наличие и движение **краткосрочных финансовых вложений** приведено в таблице № 5.1 пояснений к бухгалтерской отчетности.

### Материально-производственные запасы

Оценка и учет отпущенных в производство материальных ресурсов производится по методу средней цены. Оценка запасов при признании производится по фактической себестоимости.

ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяется с 2021 года, переход произведен альтернативным методом, без пересчета показателей предыдущих периодов. МПЗ в качестве обеспечения обязательств в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Наличие и движение запасов приведено в таблице № 6.1 пояснений к бухгалтерской отчетности.

В соответствии с приказом № 1 от 19.12.2025г. была проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей и готовой продукции, полуфабрикатов, находящихся на складах и в производстве, по состоянию на 31.12.2025г. Результаты инвентаризации оформлены Актом. Существенные недостачи и излишки не выявлены.

### Налог на добавленную стоимость

По строке 1220 бухгалтерского баланса отражены суммы "входного" НДС по приобретенным основным средствам, нематериальным активам, материально-производственным запасам, работам и услугам, которые еще не приняты к вычету из бюджета.

Этот показатель на 31.12.2024 – 189 тыс. руб., на 31.12.2025 – 308 тыс. руб.

### Денежные средства и их эквиваленты

По состоянию на 31.12.25г. сумма денежных средств составила 223 127,91 руб., в том числе:

- расчётные счета – 223 127,91 руб.;

По состоянию на 31.12.24г. сумма денежных средств составила 1 634 109,75 руб., в том числе:  
- расчётные счета – 1 634 109,75 руб.;

Операции в валюте не производились.

### Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов отражены по строке 1260 «Прочие оборотные средства» и составили на 31.12.2025 – 3651 тыс. руб. на 31.12.2024- 519 тыс. руб.

**Условных активов и обязательств по состоянию на 31.12.2025г. нет.**

**Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».**

**Расчеты по налогу на прибыль ведутся с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».**

В соответствии с подпунктом "а" п. 50 ст. 2 Федерального закона от 12.07.2024 N 176-ФЗ, в 2024 году произведено изменение ставки налога на прибыли до 25%. Согласно п. 14, п.15 ПБУ 18/02 произведен пересчет налоговых отложенных активов и обязательств. Пересчет временных разниц в бухгалтерской отчетности отражен по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах.

Информация по налогу на прибыль (Форма №2):

Наименование показателя	№ строки	На 31.12.2025г Сумма (тыс. руб.)	На 31.12.2024г Сумма (тыс.руб.)
Налог на прибыль	2410	12328	10280
Текущий налог на прибыль	2411	9772	11864
Отложенный налог на прибыль	2412	2556	1583

Информация о постоянных и временных разницах отчетного периода, повлекших корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога.

Постоянные и временные разницы	Начислено за 2025г (тыс. руб.)	Списано за 2025г (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2025	Начислено за 2024г (тыс. руб.)	Списано за 2024г (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12. 2024
Отложенные налоговые активы	8852	8220	19 461	20297	1468	18 829
Отложенные налоговые обязательства	5315	2127	20 434	17727	481	17 246
Постоянное налоговое обязательство	2556	2556	2 556	1583	1583	1 583

**Ставка налога на прибыль, применяемая в 2025 году -25%, в 2024 году -20%.**

**Оценочные обязательства и резервы**

**Организация формирует резерв по сомнительным долгам.**

Организация провела инвентаризацию дебиторской задолженности контрагентов с целью оценки необходимости начисления резерва сомнительных долгов. При отсутствии сомнительной дебиторской задолженности – резерв не начисляется. Резерв по сомнительным долгам сформирован. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности организаций.

Наличие дебиторской задолженности и величина резерва по сомнительным долгам представлены в таблицах №№ 7.1, 7.2 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Сальдо расчетов на 31.12.2023г (тыс. руб.)	Сумма поступила (тыс. руб.)	Сумма погашена (тыс. руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2024 (тыс. руб.)
0,00	6 964	1 207	5 757

Сальдо расчетов на 31.12.2024г (тыс. руб.)	Сумма поступила (тыс. руб.)	Сумма погашена (тыс. руб.)	Сальдо расчетов на 31.12.2025 (тыс. руб.)
5 757	3 528	4 339	4 946

На 31.12.2025г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 5 254 тыс.руб., количество неоплаченных дней отпуска — 203, срок использования — 2026 год.

На 31.12.2024г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 6 934 тыс.руб., количество неоплаченных дней отпуска — 177, срок использования — 2025 год

## Капитал

Информация об изменениях капитала раскрыта в Отчете об изменениях капитала по форме, согласно приложению № 6 к ФСБУ 4/2023.

Уставный капитал полностью оплачен участником Общества.

Все доли уставного капитала предоставляют их владельцам (участникам) одинаковый объем прав, предусмотренный Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Уставом Общества.

На отчетную дату у Общества отсутствуют собственные доли, приобретенные в порядке, предусмотренном законодательством и уставом.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 – 95 322 тыс. руб., на 31.12.2024 – 66 022 тыс. руб. Дивиденды и другие расходы за счет нераспределенной прибыли не выплачивались.

## Прочие долгосрочные обязательства

В составе прочих долгосрочных обязательств отражена долгосрочная часть обязательств по аренде, связанных с правами пользования активами. На 31.12.2025 – 49 893 тыс. руб., на 31.12.2024 -63 336 тыс. руб.

## Инвентаризация.

Инвентаризация активов и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена на основании приказа № 1 от 19.12.2025 руководителя Общества. Недостачи излишков не

выявлено. В ходе инвентаризации проведена проверка наличия признаков обесценения ОС, ТМЦ, готовой продукции. Признаки обесценения не выявлены, необходимость создания резервов отсутствует. Также произведен пересмотр элементов амортизации основных средств.

### **Забалансовые счета**

На забалансовых счетах отражены следующие материальные ценности и активы (тыс. руб.):

<b>Наименование забалансовой статьи</b>	<b>На 31.12.2025</b>	<b>На 31.12.2024</b>
МЦ 04 Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	592	592
001 Арендованные основные средства	172	172
012.01. Возвратная тара на складе	12	8
003.02. Материалы, переданные в производство	13 349	3 553

### **Финансовый результат хозяйственной деятельности**

#### **По данным бухгалтерского учета выручка:**

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами, отсутствует.

	<b>на 31.12.2025г (тыс. руб.)</b>	<b>на 31.12.2024г (тыс. руб.)</b>
<b>Выручка (стр.2110 Ф.2)</b>	<b>797 325</b>	<b>1 068 332</b>
<b>Затраты на производство продукции (стр.2120 Ф.2)</b>	<b>652 973</b>	<b>860 033</b>
материальный затраты	491 913	683 879
расходы на оплату труда	105 029	124 312
отчисления на социальные нужды	23 950	23 295
амортизация основных средств	32 081	28 547
<b>Прибыль от реализации продукции (стр.2200 Ф.2)</b>	<b>57 696</b>	<b>49 697</b>
<b>Прочие доходы (стр.2340Ф.2)</b>	<b>8 133</b>	<b>23 184</b>
доход от реализации основных средств и прочего имущества	2 078	10 088
прочие внереализационные доходы	6 055	13 096
<b>Проценты к получению (стр.2320 Ф.2)</b>	<b>4 585</b>	<b>5 587</b>
<b>Прочие расходы (стр.2350Ф.2)</b>	<b>10 974</b>	<b>20 735</b>
услуги банков	140	395
расходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества	2 064	8 531

внереализационные расходы	8 770	11 809
<b>Проценты к уплате (стр.2330 Ф.2)</b>	<b>17 513</b>	<b>7 974</b>
<b>Прибыль от обычной деятельности до налогообложения в отчетном периоде составила</b>	<b>41 627</b>	<b>49 759</b>
<b>Налог на прибыль (стр. 2410 Ф.2)</b>	<b>9 772</b>	<b>11 864</b>
<b>Чистая прибыль (стр.2400 Ф.2)</b>	<b>29 299</b>	<b>39 479</b>

Прочие доходы и расходы представлены в Отчете о финансовых результатах в развернутом виде.

**Основные причины полученного финансового результата:** На финансовый результат деятельности предприятия в 2025 году повлияло заключение договоров с новыми клиентами и списанные на финансовый результат расходы, связанные с ростом цен на основное сырьё для производства повышением тарифов на электрическую и тепловую энергию, услуг энергоснабжающих, транспортных и других организаций, формированием сомнительной задолженности и прочее. Несмотря на то, что деятельность Общества не приостанавливалась в период проведения специальной военной операции, на финансовое состояние оказали влияние инфляционные процессы.

### Прочие сведения

#### **Информация о совершенных Обществом крупных сделках**

Крупная сделка ООО — это сделка, которая выходит за пределы обычной хозяйственной деятельности общества, при этом ее стоимость больше 25% балансовой стоимости активов компании. Сделки, признаваемые в соответствии с федеральным законом (п. 1 ст. 46 закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью») крупными, Обществом в 2025 году не совершались.

#### **Прекращаемая деятельность**

В 2025 году у Общества не было операций по прекращению деятельности.

#### **Совместная деятельность**

В 2025 году Общество не осуществляло совместную деятельность

#### **Информация о затратах на освоение природных ресурсов**

В течение 2025 года организация не осуществляла расходов на освоение природных ресурсов.

#### **Информация о чрезвычайных фактах**

Во время проведения специальной военной операции чрезвычайных фактов, существенно повлиявших на условия ведения хозяйственной деятельности, не было.

#### **Раскрытие информации о непрерывности деятельности и финансовых рисках**

Общество планирует продолжение своей финансово-хозяйственной деятельности в периоде, следующим за отчетным. Общество не имеет финансовых, правовых, репутационных и других видов рисков. На дату подписания бухгалтерской отчетности отсутствует риск начала процедуры банкротства.

#### **Инфляционный риск**

В 2025 году инфляция в России составила 5,59 %.; в 2024 году -9,52%. Инфляция в 2025 году – 5,59%; в 2024 году 9,52%. В 2026 году не прогнозируется снижение инфляционных процессов и роста потребительских цен.

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

### **Налоговые риски**

Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

### **Валютные риски**

Общество не имеет свободных остатков валюты на 31.12.2025. Существенные риски, связанные с обесценением национальной валюты на конец отчетного периода отсутствуют.

*Специальная военная операция и ее последствия рассматриваются как возможные риски финансово-хозяйственной деятельности.*

*Проведен анализ возможного влияния на деятельность Общества следующих факторов:*

- *изменения валютного законодательства и курсов валют;*
- *изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами;*
- *повышения ключевой ставки Банка России до 16%;*
- *экономических санкций.*

### **Чистые активы.**

На 31.12.2024г. составляют 66 022 тыс. руб.

На 31.12.2025г. составляют 95 322 тыс. руб.

Чистые активы соответствуют нормативным требованиям.

**В результате не выявлено существенных рисков влияния указанных факторов на перспективность деятельности Общества.**

### **События после отчетной даты**

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

### **Сведения об аудиторе**

Аудитором бухгалтерской отчетности общества за 2025 год является общество с ограниченной ответственностью «Трио. Финансовые консультации». Общество является членом саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОГРН 12306051224. Юридический и почтовый адрес: 121087, г. Москва, проезд Береговой, д. 5А к.1, офис 1, тел: +7 996 980 91 63.

**Генеральный директор**

**Попов Дмитрий Александрович**

31.03.2026г.

**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.	-	-	1 018	-	-	(167)	-	-	-	-	-	-	1 018	(167)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Базы данных	За 2025 г.	-	-	1 018	-	-	(167)	-	-	-	-	-	-	1 018	(167)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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

**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	852	-	-
в том числе:			
Базы данных	852	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Базы данных	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

**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.	-	-	1 273	-	(255)	(1 018)	-	-
	За 2024 г.	-	-	220	-	(220)	-	-	-
в том числе: Базы данных	За 2025 г.	-	-	1 018	-	-	(1 018)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	255	-	(255)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	220	-	(220)	-	-	-

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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		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.	26 929	(18 986)	2 709	-	-	(3 662)	-	-	-	-	-	29 638	(22 649)
	3а 2024 г.	8 821	(3 898)	5 689	(1 455)	779	(1 992)	-	-	-	-	-	26 929	(18 986)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	26 708	(18 919)	1 771	-	-	(3 427)	-	-	-	-	-	28 479	(22 345)
	3а 2024 г.	7 651	(3 477)	5 574	(392)	302	(1 869)	-	-	-	-	-	26 708	(18 919)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	115	(16)	818	-	-	(146)	-	-	-	-	-	933	(162)
	3а 2024 г.	-	-	115	-	-	(16)	-	-	-	-	-	115	(16)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 064	(404)	-	(1 064)	477	(73)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	106	(52)	120	-	-	(89)	-	-	-	-	-	226	(141)
	3а 2024 г.	106	(17)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	106	(52)
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	105 040	(30 406)	42 027	(182)	-	(30 122)	-	-	146 886	(60 528)	
	3а 2024 г.	62 960	(17 695)	55 955	-	-	(26 586)	-	-	105 040	(30 406)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	26 799	(15 432)	19 565	-	-	(14 719)	-	-	46 364	(30 151)	
	3а 2024 г.	-	-	26 799	-	-	(15 432)	-	-	26 799	(15 432)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	70 831	(13 827)	5 752	(164)	-	(12 659)	-	-	76 419	(26 486)	
	3а 2024 г.	55 550	(17 607)	29 155	-	-	(10 095)	-	-	70 831	(13 827)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	7 410	(1 147)	16 711	(18)	-	(2 744)	-	-	24 103	(3 891)	
	3а 2024 г.	7 410	(88)	-	-	-	(1 059)	-	-	7 410	(1 147)	

##### 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	93 347	82 577	50 188
в том числе:			
Здания	16 213	11 367	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	56 067	64 793	42 117
Офисное оборудование	771	99	-
Транспортные средства	20 212	6 263	7 982
Производственный и хозяйственный инвентарь	85	54	89
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.	-	-	17 989	-	(235)	(17 754)	-	-
	За 2024 г.	-	-	48 349	-	(1 216)	(47 133)	-	-
в том числе:									
Малоценное оборудование и запасы	За 2025 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
	За 2024 г.	-	-	328	-	(328)	-	-	-
Установка конденсатора приварки шпилек	За 2025 г.	-	-	818	-	-	(818)	-	-
	За 2024 г.	-	-	565	-	(450)	(115)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	235	-	(235)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	438	-	(438)	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	16 417	-	-	(16 417)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	399	-	-	(399)	-	-
	За 2024 г.	-	-	31 585	-	-	(31 585)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 432	-	-	(15 432)	-	-
в том числе:									
Модернизация Пресс листогибочный гидравлический НРВ 2240К с ЧПУ E21	За 2025 г.	-	-	2 721	-	-	(2 721)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 144	-	-	(3 144)	-	-
Модернизация Вилочный дизельный погрузчик MAXIMAL FD50T-M1G(21)3	За 2025 г.	-	-	904	-	-	(904)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 177	-	-	(1 177)	-	-
Модернизация Аппарат для обработки металлов, модель GSW-FH1000-ROS	За 2025 г.	-	-	318	-	-	(318)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация Установка лазерной резки F6015E	За 2025 г.	-	-	233	-	-	(233)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Аппарат приварки шпилек PS-1K	За 2025 г.	-	-	1 032	-	-	(1 032)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дозирующая установка серии Purovik DUS-ECUS.	За 2025 г.	-	-	235	-	-	(235)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Установка конденсатора приварки шпилек	За 2025 г.	-	-	473	-	-	(473)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Винтовой компрессор UDD20-10	За 2025 г.	-	-	438	-	-	(438)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация Пресс гидравлический листогибочный A135-3700	За 2025 г.	-	-	328	-	-	(328)	-	-
	За 2024 г.	-	-	728	-	-	(728)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------



## 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.	9 387	-	6 551 328	(6 548 463)	-	-	-	-	12 252	-
	За 2024 г.	47 730	-	7 368 744	(7 407 087)	-	-	-	-	9 387	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	9 387	-	6 551 328	6 548 463	-	-	-	-	11 052	-
	За 2024 г.	34 230	-	7 361 494	(7 386 337)	-	-	-	-	9 387	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	5 000	(3 800)	-	-	-	-	1 200	-
	За 2024 г.	13 500	-	7 250	(20 750)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 387	-	6 551 328	(6 548 463)	-	-	-	-	12 252	-
	За 2024 г.	47 730	-	7 368 744	(7 407 087)	-	-	-	-	9 387	-

### 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.	254 395	-	772 206	(661 133)	-	-	X	X	365 469	-
	За 2024 г.	179 598	-	1 206 673	(1 131 876)	-	-	X	X	254 395	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	170 899	-	515 331	(8 419)	-	-	(370 519)	-	307 292	-
	За 2024 г.	121 120	-	819 244	(200 315)	-	-	(569 149)	-	170 899	-
Готовая продукция	За 2025 г.	77 097	-	-	(482 989)	-	-	463 380	-	57 488	-
	За 2024 г.	15 502	-	68 453	(763 420)	-	-	756 562	-	77 097	-
Товары	За 2025 г.	1 659	-	13 740	(24 850)	-	-	9 794	-	343	-
	За 2024 г.	42 975	-	13 662	(19 843)	-	-	(35 135)	-	1 659	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	4 740	-	243 135	(144 875)	-	-	(102 654)	-	346	-
	За 2024 г.	-	-	305 315	(148 297)	-	-	(152 278)	-	4 740	-

### 6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	114 007	(5 757)	118 629	-	(85 769)	(920)	(4 340)	-	145 947	(4 946)
	За 2024 г.	74 511	-	94 005	-	(52 373)	(2 798)	(1 207)	-	114 007	(5 757)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	78 303	(1 979)	92 446	-	(60 065)	(909)	(1 064)	-	109 775	(914)
	За 2024 г.	48 047	-	67 779	-	(37 486)	(2 022)	(901)	-	78 303	(2 006)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34 546	(3 778)	23 754	-	(25 455)	(9)	(3 275)	-	32 836	(4 031)
	За 2024 г.	22 389	-	26 011	-	(16 090)	(11)	(306)	-	34 546	(3 751)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	65	-	-	-	-	-	65	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	221	-	1 462	-	-	(1)	-	-	1 682	-
	За 2024 г.	3 931	-	87	-	(2 945)	(765)	-	-	308	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	21	-	-	-	-	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	21	-	-	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	665	-	436	-	-	-	-	-	1 101	-
	За 2024 г.	-	-	665	-	-	-	-	-	665	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	329	-	-	-	-	-	329	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	54	-	-	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	173	-	148	-	(172)	-	-	-	149	-
	За 2024 г.	123	-	173	-	(123)	-	-	-	173	-
Итого	За 2025 г.	114 007	(5 757)	118 629	-	(85 769)	(920)	(4 340)	X	145 947	(4 946)
	За 2024 г.	74 511	-	94 005	-	(52 373)	(2 798)	(1 207)	X	114 007	(5 757)

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	116 706	43 007	-	(49 833)	-	-	109 880
	За 2024 г.	97 718	35 275	-	(16 287)	-	-	116 706
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	53 370	30 843	-	(24 226)	-	-	59 987
	За 2024 г.	56 408	-	-	(3 038)	-	-	53 370
Расчеты по аренде	За 2025 г.	63 336	12 164	-	(25 607)	-	-	49 893
	За 2024 г.	41 310	35 275	-	(13 249)	-	-	63 336
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	267 863	408 776	156	(261 130)	(633)	-	415 032
	За 2024 г.	224 386	255 466	569	(202 066)	(10 493)	-	267 863
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53 775	12 110	155	(50 928)	(389)	-	14 723
	За 2024 г.	24 225	52 574	139	(13 963)	(9 200)	-	53 775
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	186 167	322 943	-	(167 849)	(25)	-	341 237
	За 2024 г.	176 704	184 152	-	(173 809)	(880)	-	186 167
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	412	-	-	-	(412)	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
	За 2024 г.	-	11	-	-	-	-	11
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 097	-	-	(28)	(220)	-	850
	За 2024 г.	1 738	22	6	(668)	-	-	1 097
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	15 657	-	-	-	-	15 657
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	9 740	38 112	-	(34 740)	-	-	13 112
	За 2024 г.	-	9 740	-	-	-	-	9 740
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	22	9 193	-	-	-	-	9 216
	За 2024 г.	-	22	-	-	-	-	22
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 735	37	-	(2 139)	-	-	1 633
	За 2024 г.	1 163	2 943	-	(371)	-	-	3 735
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 053	10 704	-	-	-	-	15 757
	За 2024 г.	14 076	-	-	(9 023)	-	-	5 053
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 212	(425)	425	(4 212)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 709	-	-	(885)	-	-	2 823
	За 2024 г.	1 836	1 873	-	-	-	-	3 709
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 554	20	-	(4 550)	-	-	24
	За 2024 г.	-	4 554	-	-	-	-	4 554
Расчеты с подотчетными	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

лицами	За 2024 г.	20	-	-	(20)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	384 569	451 783	156	(310 963)	(633)	X	524 912
	За 2024 г.	322 104	290 741	569	(218 353)	(10 493)	X	384 569

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 934	5 265	6 833	111	5 254
	За 2024 г.	-	6 934	-	-	6 934
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 934	5 265	6 833	111	5 254
	За 2024 г.	-	6 934	-	-	6 934

### 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	462 856	624 397
Затраты на оплату труда	151 676	183 369
Отчисления на социальные нужды	33 213	33 888
Амортизация	33 951	28 578
Прочие затраты	111 152	173 549
Итого по элементам	792 849	1 043 654
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(52 920)	(25 019)
Итого расходы по обычным видам деятельности	739 930	1 018 635

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	1 811
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	1 811

### 11.2. Бюджетные кредиты

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