

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество с ограниченной ответственностью "Техноавиа-Мурманск" за 2025 год

## 1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- оптовая торговля (спецодеждой и средствами индивидуальной защиты);
- розничная торговля (спецодеждой и средствами индивидуальной защиты)

Основной вид деятельности - Торговля оптовая неспециализированная

1.1.2. Общество имеет три обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс, не обладающие признаками самостоятельности

1.1.3. Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, после 31.12.25 до даты подписания отчетности, не произошло.

1.1.4. На отчетную дату уставный капитал Общества в размере 200 тысяч рублей оплачен полностью.

1.1.5. Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации имущества и обязательств на 31.12.25 г. согласно приказа генерального директора от 15.12.25г.

1.1.6. Среднесписочная численность сотрудников -38 человек

1.1.7. Система налогообложение -ОСНО

1.1.8. Дата регистрации 07.09.2004г.

1.1.9. Общество относится к субъектам малого и среднего предпринимательства.

1.1.10. В 2024 году общество применяло право сдавать упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Дополнительные строки к отчетности за 2024 год раскрыты в Пояснениях к отчетности за 2025 год.

## 2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность ООО "Техноавиа-Мурманск" составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Формы бухгалтерской отчетности составлены с учетом общих требований, изложенных в ПБУ 4/99.

2.1.1. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных [п. 5](#) ПБУ 1/2008.

2.1.2. Уровень существенности для целей раскрытия отдельных показателей в отчетности Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. При детализации статей перечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

## 2.2. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.2.1. Актив, удовлетворяющий условиям [п. 4](#) ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.2.3. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном [Международным стандартом](#) финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.4. Организация проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном [Международным стандартом](#) финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.5. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

## 2.3. Учетная политика. Запасы

2.3.1. Организация не применяет [ФСБУ 5/2019](#) "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.3.2. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

## 2.4. Учетная политика. Денежные средства

2.4.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

## 2.5. Учетная политика. Доходы и расходы

2.5.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их отдельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.5.2. Транспортные (транспортно-заготовительные) расходы, связанные с приобретением (заготовлением) товаров и доставкой их в организацию, учтенные в составе расходов на продажу, относятся на финансовый результат отчетного периода только в части, относящейся к реализованным в отчетном периоде товарам.

Иные коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

### 3. Информация об основных средствах

3.1. Информация об элементах амортизации ОС представлена в Пояснении 4 «Основные средства».

### 4. Информация об учете аренды

4.1. Информация, раскрываемая арендатором

4.1.1. Организация в отчетном периоде арендовала следующие виды имущества- нежилое помещение для использования под офис, складские и торговые площади:

**По Строке 1520** Бухгалтерского Баланса «Кредиторская задолженность» отражено краткосрочное обязательство по аренде согласно договора аренды в **размере 8675 тыс. рублей в том числе;**

- **31 тыс. рублей** с КОМИТЕТОМ ПО УПРАВЛЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТЬЮ Кировск,

- **668 тыс. рублей** ИП Румянцева Елена Николаевна,

- **7976 тыс. рублей** ООО "Синергия",

**По Строке 1450** Бухгалтерского Баланса «Прочие долгосрочные обязательства» отражено обязательство по аренде согласно договора аренды в **размере 9406 тыс. рублей в том числе;**

- **729 тыс. рублей** ИП Румянцева Елена Николаевна,

- **8677 тыс. рублей** ООО "Синергия",

Контрагент	Договор	Предмет договора	Срок действия
ИП Румянцева Елена Николаевна	б/н от 04.04.2019	Нежилое здание 810,2 м.кв.	до 04.04.2024 с пролонгацией

	б/н от 04.04.2019(доп.согл.№6 от 21.10.25г)	Нежилое помещение 74,0 кв.м	
КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТЬЮ Кировск	4-2016 от 12.01.2016	Встроенное нежилое помещение349,6 кв.м	до 15.01.2026
ООО "Синергия"	б/н от 21.10.2025	Нежилое здание 810,2 м.кв.	до 31.08.2026

4.1.2. Условиями договора (-ов) аренды не предусмотрено ограничение использования предмета аренды.

4.1.3. Информация об основании и порядке расчета процентной ставки приведена в таблице.

#### Информация об основании и порядке расчета процентной ставки

Контрагент	Договор	Баланс стр.1150 ППА в рублях	% сумма процентных расходов
ИП Румянцева Елена Николаевна	б/н от 04.04.2019		2419576,83
	б/н от 04.04.2019(доп.согл.№6 от 21.10.25г)	1 351 026,67	43378,47
КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТЬЮ Кировск	4-2016 от 12.01.2016	28 922,19	79745,46
ООО "Синергия"	б/н от 21.10.2025	16 053 044,09	516538,19
	ИТОГО	<b>17 432 992,95</b>	<b>3 059 238,95</b>

4.1.4. Общая сумма процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам, отраженная в составе прочих расходов, составила **3059 тыс.** руб. Начисление процентов на обязательство по аренде производится ежемесячно.

4.1.5. Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором аренды. При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей,

4.1.6. Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Доходы и расходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока договора.

Изменение величины обязательства по аренде в связи с изменениями: условий договора аренды; намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды; величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде, – относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода.

При изменении величины обязательства по аренде ставка дисконтирования пересматривается исходя из пункта 15 Стандарта.

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

Права пользования активами включаются в состав строки 1150 «Основные средства», а в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах включаются в табличное пояснение «Наличие и движение основных средств».

Обязательства по аренде включаются в прочие обязательства Общества.

Обязательство по аренде включается в состав долгосрочных и краткосрочных прочих обязательств в бухгалтерском балансе, в зависимости от срока погашения (свыше 12 месяцев, до 12 месяцев после отчетной даты включительно).

## 5. Информация о денежных средствах

5.1. Информация о составе денежных средств приведена в таблице.

### Информация о составе денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	95 821,88	60 039,11	2 143 138,47
Денежные средства в рублях в кассе	7 470 427,64	5 996 767,30	107 203,62
<b>ИТОГО денежные средства</b>	<b>7 566 249,52</b>	<b>6 056 806,41</b>	<b>2 250 342,09</b>

5.2. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса Строка 1250

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма, тыс. руб.	Код, показатель	Сумма, тыс. руб.
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	7566	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	7566
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2024»	6057	4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода», графа «за 2025 г.»	6057
		4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2024 г.»	6057
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2023»	2250	4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода», графа «за 2024 г.»	2250

## 6. Информация о доходах и расходах

6.1.1. Учет доходов и расходов ведется в соответствии с ПБУ "Доходы организации" ПБУ 9/99, ПБУ "Расходы организации" ПБУ 10/99.

6.1.2. В бухгалтерском учете доходы и расходы определяются по методу начисления.

6.1.3. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров. Остальные доходы являются прочими доходами. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

6.1.4. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами.

6.1.5. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке "Коммерческие расходы".

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов)

6.1.6. Организация показывает свернуто в отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

В частности, организацией показываются свернуто:

- все положительные и отрицательные курсовые разницы;

- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;

- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и связанные с этим прочие расходы;

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение ценных бумаг, под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов).

(Основание: п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 21.2 ПБУ 10/99)

6.2. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

**Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности (Пояснение 10 Расходы по обычным видам деятельности)**

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)		Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.
Оптово-розничная торговля	979158	807161	914882	751054

6.3. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

**Состав прочих доходов Строка 2340 и расходов Строка 2350 (Пояснение к Отчету о финансовых результатах)**

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)	
	За 2025 г.	За 2024 г.
<b>Прочие доходы, всего</b>	2356	90
в том числе:		
Сдача имущества в аренду или субаренду	1108	
Результаты инвентаризации	43	21
Списание кредиторской задолженности	160	31
<b>Прочие расходы, всего</b>	4456	1900
в том числе:		
Списание дебиторской задолженности, на которую не был создан резерв по сомнительным долгам	774	654

## 7. Информация о связанных сторонах

7.1. Связанные стороны:

7.1.1. Генеральный директор Лимонова Юлия Николаевна, действующая на основании Устава,

## 7.1.2. Учредители:

- Маслова Галина Львовна ИНН 771000134024 – доля в уставном капитале 55%,
- Якимчук Виктор Викторович ИНН 782600145330- доля в уставном капитале 45%,

## Связи:

Наименование	ИНН
Техноавиа-Север, ООО	1101152788
Можгинская Швейная Фабрика, ООО	6726021393
Швейная Фабрика Усмань, ООО	4816012600
Эксплуатация, ООО	7733745568
Техноавиа-Липецк, ООО	4824052124
Техноавиа-Краснодар, ООО	2312162635
Техноавиа-Ижевск, ООО	1835088462
Техноавиа-Владимир, ООО	3329045184
Техноавиа-Калининград, ООО	3906174315
Вяземская Швейная Фабрика, ООО	6722019668
Техноавиа-Югра, ООО	8603135115
Техноавиа-Екатеринбург, ООО	6670055969
Самара-Техноавиа, ООО	6319095953
Техноавиа-Иркутск, ООО	3808078204
Техноавиа-Санкт-Петербург, ООО	7826125214
Починковская Швейная Фабрика, ООО	6712006652
ЮГ-Техноавиа, ООО	6163051901
ПВ ООО "Фирма "Техноавиа"	7724152603
КПО, ООО	7733073852

Транспортный Отдел 109А, ООО	5024186057
Аренда Спецдежды, ООО	7733323870
Йошкар-Олинская Обувная Фабрика, ООО	1215213956
Авиаспецдежда, ООО	7714946886
Техноавиа-ЮГ, ООО	6165186809
МЦ Сиз и САС, ООО	7733569288
АШФ № 13, ООО	6140022397
Техноавиа-Волга, ООО	5262121058
Нелидово - Спецдежда, ООО	6912007910
Техноавиа-Сургут, ООО	8602208882
Техноавиа-Тюмень, ООО	8603169033
Техноавиа-Владивосток, ООО	2539097395
Техноавиа-Саха, ООО	1435189459
Техноавиа-Уфа, ООО (Магазин Спецдежды Уфа)	0278126528
Техноавиа-Волгоград, ООО (Головной офис)	3442077414
Техноавиа-Сахалин, ООО (Магазин-Выставочный зал)	6501152870
Техноавиа-Пермь, ООО	5904087090
Сиз, АССОЦИАЦИЯ	7719238492
Кузбасс-Техноавиа, ООО	4205041189
Техноавиа-Хабаровск, ООО	2721096912
Техноавиа-Челябинск, ООО (Магазин спецдежды ООО "Техноавиа-Челябинск")	7447055595
Техноавиа-Красноярск, ООО	2460049048

**Покупатели (сделки по продаже товара)**

Контрагент	Сумма сделки продажи за год с НДС в рублях
ООО "КУЗБАСС-ТЕХНОАВИА"	75 964,77
ООО "САМАРА-ТЕХНОАВИА"	14 376,60

ООО "ТЕХНОАВИА - СИБИРЬ"	7 267,10
ООО "ТЕХНОАВИА-ВЛАДИВОСТОК"	16 299,36
ООО "ТЕХНОАВИА-ВОЛГА"	22 481,42
ООО "ТЕХНОАВИА-ВОЛГОГРАД"	113 995,82
ООО "Техноавиа-Екатеринбург"	108 072,77
ООО "ТЕХНОАВИА-ИРКУТСК"	84 600,00
ООО "ТЕХНОАВИА-КАЗАНЬ"	70 382,34
ООО "Техноавиа-Краснодар"	316 132,38
ООО "ТЕХНОАВИА-ОМСК"	289 046,68
ООО "Техноавиа-Санкт-Петербург"	191 638,49
ООО "ТЕХНОАВИА-САХАЛИН"	16 558,29
ООО "ТЕХНОАВИА-УФА"	54 761,91
ООО "Техноавиа-Челябинск "	278 665,57
ООО "Техноавиа-Югра"	14 043,89
ООО "Техноавиа-Ярославль "	50 003,75
ООО "ЮГ-ТЕХНОАВИА"	14 700,00
<b>ИТОГО</b>	<b>1 738 991,14</b>

**Поставщики (сделки покупки товара )**

Контрагент	Сумма сделки покупки за год с НДС в рублях
ООО "Техноавиа-Челябинск"	53 855,53
ООО "Техноавиа-Красноярск"	128 374,64
ООО "Самара-Техноавиа"	45 581,00
ООО "Техноавиа-Санкт-Петербург"	74 341,94
ООО "Техноавиа-Иркутск"	16 724,08
ООО "Техноавиа-Липецк"	82 205,17
ООО "Кузбасс-Техноавиа"	5 505,82
ООО "Техноавиа-Ярославль"	96 070,00
ООО "Техноавиа-Екатеринбург"	30 062,63
ООО "Техноавиа-Уфа"	26 757,11
ООО "Техноавиа-Краснодар"	3 729,60
ООО "ЮГ-Техноавиа"	20 945,99
ООО "Техноавиа-Сибирь"	38 432,73
ООО "Техноавиа-Волга"	10 585,70
ООО "Техноавиа-Омск"	69 248,48
ООО "Техноавиа-Волгоград"	7 154,00
ООО "Техноавиа-Казань"	5 466,16
ООО "Техноавиа-Тюмень"	2 806,65
ООО "Техноавиа-Владивосток"	769,73
ООО "ЮГ-Техноавиа"	4 610,84
ООО "Техноавиа-Томск"	9 312,66

ООО "Техноавиа-Ижевск"	1 972,53
ПВ ООО "Фирма "Техноавиа"	874 203 960,77
<b>ИТОГО</b>	<b>874 938 473,76</b>

7.2. Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала приведена в таблице.

**Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу**

Наименование показателя	Сумма за отчетный период (тыс. руб.)
Общая сумма краткосрочных вознаграждений основного управленческого персонала, начисленных в 2025 году с НДФЛ и страховыми взносами	12223,904

**8. Иная информация**

8.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль.

8.1.1. Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, раскрыты в таблице.

**Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
<b>Прибыль до налогообложения</b> (за исключением доходов от участия в других организациях и связанных с этим статей), тыс. руб.	62176	
Ставка налога на прибыль, %	25	
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, тыс. руб.	1308	
<b>Постоянный налоговый расход</b> , тыс. руб.	6874	
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b> , тыс. руб.	4846	
<b>Результат от операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода</b> , тыс. руб.	2028	
Ставка налога на прибыль, %	25	
Сумма условного (дохода) расхода по налогу на прибыль по операциям, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода, тыс. руб.	1212	
<b>Постоянный налоговый доход</b> по операциям, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода, тыс. руб.	2028	
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль по операциям, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода</b>	1308	

**8.1.2.** Информация об отложенном налоге на прибыль Строка 2412 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице.

#### Информация об отложенном налоге на прибыль

тыс. руб.

Показатель		Отложенные налоговые активы				Отложенные налоговые обязательства			
		Остаток на начало года	Возникло	Погашено	Остаток на конец года	Остаток на начало года	Возникло	Погашено	Остаток на конец года
Отложенный налог, всего	за 2025 г.		13265	6115	7151		11774	5931	5843
	за 2024 г.								

Генеральный директор  
31.03.26

Лимонова Ю.Н.



**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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-





## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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.	255 699	-	764 181	(783 259)	-	-	X	X	236 621	-
	За 2024 г.	188 225	-	721 203	(653 728)	-	-	X	X	255 699	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5	-	2 243	(2 828)	-	-	666	-	87	-
	За 2024 г.	3	-	4 368	(5 064)	-	-	698	-	5	-
Товары	За 2025 г.	249 745	-	746 157	(763 721)	-	-	(666)	-	231 515	-
	За 2024 г.	184 320	-	700 151	(634 027)	-	-	(698)	-	249 745	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	5 949	-	15 780	(16 711)	-	-	-	-	5 019	-
	За 2024 г.	3 902	-	16 684	(14 637)	-	-	-	-	5 949	-

### 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.	129 855	(7 747)	154 672	-	(121 783)	-	(1)	-	162 744	(7 745)
	За 2024 г.	96 065	(7 747)	121 816	-	(88 026)	-	-	-	129 855	(7 747)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 209	-	775	-	(2 972)	-	-	-	1 012	-
	За 2024 г.	1 088	-	3 043	-	(922)	-	-	-	3 209	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	126 337	(8 161)	150 760	-	(118 723)	-	(1)	-	158 374	(8 160)
	За 2024 г.	93 996	(8 161)	118 690	-	(86 349)	-	-	-	126 337	(8 161)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	262	414	752	-	(84)	-	-	-	930	414
	За 2024 г.	231	414	78	-	(47)	-	-	-	262	414
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2 313	-	-	-	-	-	2 313	-
	За 2024 г.	683	-	-	-	(683)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	43	-	72	-	-	-	-	-	116	-
	За 2024 г.	52	-	-	-	(8)	-	-	-	43	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	3	-	(16)	-	-	-	3	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	129 855	(7 747)	154 672	-	(121 783)	-	(1)	X	162 744	(7 745)
	За 2024 г.	96 065	(7 747)	121 816	-	(88 026)	-	-	X	129 855	(7 747)

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 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	3а 2025 г.	723	-	-	(723)	-	-	
	3а 2024 г.	-	723	-	-	-	723	
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	723	-	-	(723)	-	-	
	3а 2024 г.	-	723	-	-	-	723	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	210 718	168 176	-	(200 895)	(160)	177 839	
	3а 2024 г.	132 782	206 204	-	(128 238)	(31)	210 718	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	179 025	140 608	-	(179 025)	-	140 608	
	3а 2024 г.	123 190	179 026	-	(123 190)	-	179 025	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 854	5 329	-	(5 570)	(160)	5 452	
	3а 2024 г.	5 210	5 609	-	(4 940)	(25)	5 854	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	118	(26)	-	(91)	-	-	
	3а 2024 г.	8	89	-	26	(5)	118	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	15 608	18 081	-	(15 608)	-	18 081	
	3а 2024 г.	-	15 608	-	-	-	15 608	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	806	1 494	-	-	-	2 300	
	3а 2024 г.	930	-	-	(125)	-	806	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	7 480	2 272	-	-	-	9 753	
	3а 2024 г.	2 496	4 984	-	-	-	7 480	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	598	-	-	(598)	-	-	
	3а 2024 г.	-	598	-	-	-	598	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 228	414	-	(3)	-	1 639	
	3а 2024 г.	939	289	-	-	-	1 228	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	4	-	-	-	4	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	2	
	3а 2024 г.	7	2	-	(7)	-	2	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	

Итого	За 2025 г.	211 441	168 176	-	(201 618)	(160)	X	177 839
	За 2024 г.	132 782	206 927	-	(128 238)	(31)	X	211 441

### 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 разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

### 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.	-	16 532	10 776	1 027	4 729
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	16 532	10 776	1 027	4 729
	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	84	-	-
в том числе: Гарантия за ООО "Техноавиа-Мурманск"	84	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	766 224	638 728
Затраты на оплату труда	95 216	70 280
Отчисления на социальные нужды	17 083	11 947
Амортизация	5 091	208
Прочие затраты	30 337	31 938
Итого по элементам	913 952	753 101
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	930	(2 047)
Итого расходы по обычным видам деятельности	914 882	751 054

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

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

### 11.2. Бюджетные кредиты

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