

ООО Научно-производственное объединение «Лаборатория импульсной техники»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025г. И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 12 месяцев 2025г.

1. Общие сведения об организации

Наименование организации: Общество с Ограниченной Ответственностью Научно-производственное объединение «Лаборатория импульсной техники» (ООО НПО ЛИТ») ИНН 7709496712, КПП 770901001, ОГРН 1167746634110.

ООО НПО «ЛИТ» зарегистрировано 06.07.2016 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве.

Местонахождение: 129090 г.Москва, Протопоповский пер., д.25, корпус Б, этаж 4, помещение I, комната 30, тел. 8-197-76-58.

Почтовый адрес: 141707, Московская область, г. Долгопрудный, Лихачевский пр. д.25

Среднесписочная численность за 12 мес. 2025 году составила 469 человек.

Основной вид деятельности по ОКВЭД2 28.29.1 (производство газогенераторов, аппаратов для дистилляции и фильтрации)

В 2025 году ООО НПО «ЛИТ» осуществляло:

- производство и продажу оборудования для обеззараживания природных и сточных вод;
- производство и продажу оборудования для обеззараживания воздуха;
- производство и продажу электротехнических управляющих систем;
- производство и продажа ультрафиолетовых ламп;
- сдача в аренду имущества

и т.д.

Уставный капитал общества составляет – 1 040 тыс. руб.

В 2025 году участником общества является ООО «УЛЬТРАТЕХ», размер в уставном капитале -100%.

Общество ведет список участников организации.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Лысый Евгений Олегович.

Сведения об обособленных подразделениях

В 2025 году в организации функционировали два обособленных подразделения, не наделённые отдельным балансом и не имеющие расчётных счетов:

Подразделение в Московской области, городской округ Долгопрудный.

Подразделение, созданное в отчётном периоде 2025 года, в Московской области, Дмитровский муниципальный округ, рабочий посёлок Некрасовский.

Финансово-хозяйственная деятельность обоих подразделений отражается на балансе головной организации.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика организации на 2025 год сформирована с учетом требований действующего законодательства и утверждена Приказом генерального директора № 79 от 30.12.2023. В учетную политику были внесены изменения в связи с обязательным применением с 1 января 2025 года:

- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»;
- ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

В целях исчисления НДС моментом определения налоговой базы является день отгрузки товара.

Выбранные методы бухгалтерского учета:

- Выручка в организации признается по начислению. Порядок признания выручки осуществляется по мере готовности работ, услуг, продукции.

- Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности.

- При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

- При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждого вида финансовых вложений.

- К основным средствам относятся объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не менее 100 тыс. руб. за единицу. Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС в бухгалтерском учете.

- Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде если срок аренды не превышает 12 месяцев с даты представления аренды и если рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 тыс. рублей. Так же при условии, что договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, отсутствует возможность выкупа предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, и предмет аренды не предполагается предоставлять в аренду.

- Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия.

- К объектам нематериальных активов (НМА) относятся активы, стоимостью не менее 100 тыс. рублей за единицу. Допускается учет НМА по группам активов одного вида. НМА оцениваются по первоначальной стоимости на дату приобретения.

- Средства на депозитных счетах, размещенные на срок не более 3 месяцев, рассматриваются как денежные эквиваленты и отражаются в составе баланса в разделе «Денежные средства и эквиваленты». В отчете о движении денежных средств информация по покупке/продаже валютных средств, а также отклонения курса валюты по покупке/продаже валюты отражается свернуто(разница).

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	5 877	6 104	2 917
в том числе:			
Программы ЭВМ	1 786	1 970	2 717
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	4 092	4 134	201
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
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.	281	-	2 141	-	(521)	(1 715)	186	-
	За 2024 г.	-	-	5 177	-	(390)	(4 506)	281	-
в том числе:									
Изобретения	За 2025 г.	5	-	47	-	(52)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	5	-
Другие НМА	За 2025 г.	276	-	1 419	-	(469)	(1 040)	186	-
	За 2024 г.	-	-	5 070	-	(288)	(4 506)	276	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	675	-	-	(675)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Промышленные образцы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	102	-	(102)	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	52	-	(52)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	52	-	(52)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	1 077	-	-	(1 077)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	1 077	-	-	(1 077)	-	-
	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.	883	469	-	1 352	-	↳
	За 2024 г.	-	931	48	883	-	
в том числе:							
Товарные знаки	За 2025 г.	883	469	-	1 352	-	×
	За 2024 г.	-	931	48	883	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	883	469	-	1 352	-	
	За 2024 г.	-	931	48	883	-	
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	283	52	6	329	-	↳
	За 2024 г.	-	283	-	283	-	
в том числе:							
Патенты	За 2025 г.	257	52	6	303	-	×
	За 2024 г.	-	257	-	257	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	283	52	6	329	-	
	За 2024 г.	-	283	-	283	-	

На балансе Общества в качестве нематериальных активов отражен сайт организации в интернете, лицензии и права пользования программами ЭВМ, стоимостью более 100 тыс. руб. и сроком использования более 1 года. Переоценка нематериальных активов за период 12 месяцев 2025г. не проводилась.

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	844 550 752 996	(149 979) (97 596)	225 474 97 398	(1 091) (5 844)	886 3 112	(61 272) (55 495)	- -	- -	- -	- -	1 076 938 844 550	(211 966) (149 979)
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	510 662 510 662	(55 168) (38 194)	150 406 -	- -	- -	(16 975) (16 975)	- -	- -	- -	- -	661 068 510 662	(72 143) (55 168)
Сооружения	За 2025 г. За 2024 г.	54 209 53 518	(11 845) (7 927)	600 690	- -	- -	(3 952) (3 918)	- -	- -	- -	- -	54 209 54 209	(15 797) (11 845)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	211 156 131 944	(62 872) (39 467)	41 845 84 922	(959) (5 711)	755 2 979	(30 095) (26 383)	- -	- -	- -	- -	252 042 211 156	(92 212) (62 872)
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	9 861 6 425	(3 275) (1 945)	7 936 3 569	(132) (133)	132 133	(2 235) (1 464)	- -	- -	- -	- -	17 665 9 861	(5 379) (3 275)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	25 453 17 540	(8 761) (4 960)	23 650 7 913	- -	- -	(4 971) (3 801)	- -	- -	- -	- -	56 507 25 453	(15 332) (8 761)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	4 611 4 611	(2 489) (1 630)	595 -	- -	- -	(881) (859)	- -	- -	- -	- -	5 206 4 611	(3 370) (2 489)
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	28 600 28 295	(5 569) (3 473)	1 043 304	- -	- -	(2 163) (2 095)	- -	- -	- -	- -	29 642 28 600	(7 732) (5 569)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г. За 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		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
							фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	9 370 -	(190) -	130 623 9 370	- -	(2 142) (190)	- -	- -	- -	131 989 9 370	(731) (190)
в том числе:											
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	111 842 -	- -	- -	- -	- -	- -	111 842 -	- -
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	8 004 -	- -	4 125 8 004	- -	(1 738) -	- -	- -	- -	4 125 8 004	(138) -
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	1 366 -	(190) -	14 656 -	- -	(404) (190)	- -	- -	- -	16 022 1 366	(594) (190)

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	996 230	703 752	655 400
в том числе:			
Здания	700 766	455 493	472 488
Сооружения	39 012	42 384	45 591
Машины и оборудование (кроме офисного)	159 830	148 284	92 477
Офисное оборудование	12 286	6 586	4 481
Транспортные средства	45 162	24 696	12 580
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 836	2 122	2 981
Земельные участки	15 429	1 176	-
Другие виды основных средств	21 910	23 031	24 822
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые записаны на 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	145 796	174 555	-

По состоянию на 31.12.2025 в составе основных средств организации числятся машины, оборудование, транспортные средства переданные в залог по договору обеспечения обязательств третьего лица. Балансовая стоимость заложенных основных средств составляет 145 796 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года в составе основных средств организации числится производственный комплекс площадью 9 521 кв. м, первоначальной стоимостью 489 407 тыс. руб. Указанный объект находится в собственности общества, части его площадей сдаются в операционную аренду. Доход от операционной аренды за 12 месяцев 2025г. составил 2 912 тыс. руб.

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		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	7 191	-	-	(595 600)	-	-	-	-	7 191	-
	За 2024 г.	7 191	-	-	-	-	-	-	-	7 191	-
в том числе: Акции	За 2025 г.	7 191	-	-	-	-	-	-	-	7 191	-
	За 2024 г.	7 191	-	-	-	-	-	-	-	7 191	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	500 000	-	135 600	(595 600)	-	-	-	-	40 000	-
	За 2024 г.	119 608	-	1 219	(838 196)	-	-	-	-	500 000	-
в том числе: Предоставлен заем	За 2025 г.	500 000	-	135 600	(595 600)	-	-	-	-	40 000	-
	За 2024 г.	-	-	500 000	-	-	-	-	-	500 000	-
ЦБ РЕПО	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	119 608	-	718 588	(838 196)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	507 191	-	135 600	(1 191 200)	-	-	-	-	47 191	-
	За 2024 г.	126 799	-	1 219	(838 196)	-	-	-	-	507 191	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	611 233	-	2 983 082	(2 477 634)	-	-	X	X	1 116 681	-
	За 2024 г.	553 684	-	1 497 686	(1 440 137)	-	-	X	X	611 233	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	357 527	-	1 433 306	(116 152)	-	-	(1 128 074)	-	546 606	-
	За 2024 г.	381 820	-	774 374	(27 630)	-	-	(771 037)	-	357 527	-
Готовая продукция	За 2025 г.	143 516	-	304	(1 751 231)	-	-	2 062 973	-	455 563	-
	За 2024 г.	77 306	-	-	(1 146 160)	-	-	1 212 370	-	143 516	-
Товары	За 2025 г.	75 735	-	121 524	(471 320)	-	-	359 665	-	85 603	-
	За 2024 г.	85 499	-	53 572	(213 135)	-	-	149 000	-	75 735	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	34 455	-	1 427 948	(138 931)	-	-	(1 294 564)	-	28 908	-
	За 2024 г.	9 060	-	669 740	(53 211)	-	-	(591 134)	-	34 455	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	7 178	-	-
в том числе: Готовая продукция	7 178	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	771 841	(1 001)	811 794	-	(389 911)	(343)	(1 001)	-	1 192 101	(2 207)
	За 2024 г.	260 893	(1 002)	683 979	-	173 031	-	(1 003)	80	771 841	(1 001)
в том числе:											
Авансы выданные	За 2025 г.	135 815	-	83 280	-	(134 957)	-	-	-	84 138	(1 206)
	За 2024 г.	100 092	-	130 819	-	(95 096)	-	-	-	135 815	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	180 065	(1 001)	590 942	-	(201 489)	-	(1 001)	-	569 518	(1 001)
	За 2024 г.	132 712	(1 002)	118 036	-	70 684	-	(1 003)	-	180 065	(1 001)
Прочая	За 2025 г.	455 961	-	84 347	-	(1 862)	-	-	-	538 445	-
	За 2024 г.	28 089	-	435 123	-	(7 251)	-	-	-	455 961	-
Итого	За 2025 г.	771 841	(1 001)	811 794	-	(389 911)	(343)	(1 001)	X	1 192 101	(2 207)
	За 2024 г.	260 893	(1 002)	683 979	-	173 031	-	(1 003)	X	771 841	(1 001)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		L ₄
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	2 207	-	1 001	-	1 002	-	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 206	-	-	-	-	-	x
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 001	-	1 001	-	1 002	-	x
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-	x
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-	x

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. За 2024 г.	8 449 8 449	85 856 8 449	- -	(8 449) -	- -	85 856 8 449	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	8 449 -	85 856 8 449	- -	(8 449) -	- -	- 8 449	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	306 476 292 968	490 135 158 915	- -	(123 850) (145 407)	- -	672 761 306 476	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и покупателями и	За 2025 г. За 2024 г.	14 029 3 639	138 141 13 897	- -	(12 854) (3 507)	- -	139 316 14 029	
Расчеты с прочими поставщиками и покупателями и	За 2025 г. За 2024 г.	50 989 145 249	161 238 47 519	- -	(47 084) (141 779)	- -	165 143 50 989	
Расчеты с прочими поставщиками и покупателями и	За 2025 г. За 2024 г.	32 -	0 32	- -	(32) -	- -	- 32	
Расчеты с прочими покупателями и кредиторами и	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами и	За 2025 г. За 2024 г.	- -	610 -	- -	- -	- -	610 -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	36 124 -	- -	- -	- -	36 124 -	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	13 656 9 016	91 108 4 751	- -	(6 412) (111)	- -	98 351 13 656	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	132 358 113 668	36 547 18 690	- -	- -	- -	168 904 132 358	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по социальному	За 2025 г. За 2024 г.	24 976 -	18 661 24 976	- -	(327) -	- -	43 310 24 976	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	69 995 21 383	- 48 612	- -	(49 106) -	- -	20 889 69 995	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	37 12	114 34	- -	(37) (9)	- -	114 37	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	404 -	- 404	- -	(404) -	- -	- 404	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	314 925 292 968	575 991 167 364	- -	(132 299) (145 407)	X X	758 617 314 925	

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	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-
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.	73 538	66 455	49 401	752	89 840
	За 2024 г.	42 442	73 538	42 442	-	73 538
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	73 538	66 455	49 401	752	89 840
	За 2024 г.	42 442	73 538	42 442	-	73 538

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	2 574 003	2 683 467	5 605
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	2 569 314	2 683 467	-
ХИММАШЭКСПОРТ ВЗАО	35	-	-
Прочее за КРАСНОПОЛЯНСКАЯ ПТИЦЕФАБРИКА АО	2 828	-	-
Прочее за ЛИТ ООО НПО	1 827	-	-
МОСВОДОКАНАЛ АО	-	-	5 152
УЛЬЯНОВСКВОДОКАНАЛ УМУП	-	-	453

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 400 578	921 816
Затраты на оплату труда	1 654 616	1 275 762
Отчисления на социальные нужды	451 742	315 669
Амортизация	66 404	57 005
Прочие затраты	265 111	157 320
Итого по элементам	3 838 451	2 727 572
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(427 417)	(200 675)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 411 035	2 526 898

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	1 183	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	1 183	-

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.	-	-	-	-

12. Сведения об отдельных активах и обязательствах, информация о доходах и расходах организации

Выручка (без НДС) за 12 месяцев 2025 года составила 4 804 029 тыс. руб. Налоговая база для исчисления налога на прибыль составила 1 479 102 тыс. руб.

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Справка – расчет расхода по налогу на прибыль

Код*	Показатель	2025 год. Сумма тыс. руб.	2024 год. Сумма тыс. руб.
------	------------	---------------------------	---------------------------

Порядок расчета			
А	Прибыль до налогообложения	1 405 150	
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91		
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	22 803	
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09		
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	31 327	
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77		
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	57 090	
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09		
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	78 749	
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77		
1	Отложенный налог на начало периода	-8 524	
	(Б) - (В)		
2	Отложенный налог на конец периода	-21 659	
	(Г) - (Д)		
3	Отложенный налог за отчетный период	-13 135	
	(2) - (1)		
4	Текущий налог на прибыль	-369 775	
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 99.02.Т (со знаком "минус")		
5	Расход по налогу за отчетный период	-382 910	
	(3) + (4)		
6	Условный расход по налогу	-351 287	
	- (А) * 25%		
7	Постоянный налоговый расход	-31 623	
	(5) - (6)		
8	Чистая прибыль	1 022 240	
	(А) + (5)		

Налог на прибыль начислен в сумме 369 775 тыс. руб. Чистая прибыль Общества за 12 мес. 2025 г. составила 1 022 240 тыс. руб.

Финансовые вложения

В 2025 году организация не использовала заёмные средства. Финансовые вложения представлены выданными займами и депозитами.

На начало года числился заём в сумме 500 000 тыс. руб., который был полностью погашен в 4 кв. 2025 года. В течение года выдавались новые займы на общую сумму 135 600 тыс. руб., из которых на конец года непогашенным остался заём в размере 40 000 тыс. руб.

Временно свободные денежные средства размещались на депозитных счетах; остатки по депозитам на 31 декабря 2025 года 629 000 тыс. руб.

На ответственном хранении (отражено за балансом) у организации находится оборудование, которое у него ранее приобрели контрагенты на сумму 145 215 тыс. рублей. Поскольку оборудование приобретается для возведения, реконструкции и модернизации крупных сооружений, строительные площадки не всегда готовы к приему оборудования. Оборудование берется на ответственное хранение до момента востребования.

ООО НПО «ЛИТ» приобретало импортные товары промышленного назначения из стран дальнего зарубежья и стран Таможенного союза и использовало их в производстве, а также реализовывало на российском рынке.

На конец года выданные обеспечения составили 2 574 003 тыс. руб. В составе выданных обеспечений отражены обязательства перед ПАО СБЕРБАНК по договору поручительства (действует до 12.12.2036 г.) в сумме 1 901 047 тыс. руб. и договоров залога оборудования, недвижимости и нематериальных активов (действуют до 12.12.2036г.) в общей сумме 668 267 тыс. руб. Залогом и поручительством обеспечивается исполнение должником ООО «Ультратех» (ИНН 9707014029) обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии (№ 400B00RAPMF от 13.12.23 в ПАО СБЕРБАНК).

Был создан резерв на оплату отпусков: по состоянию на 31.12.2024 г. в размере 73 538 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025 - на сумму 89 840 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 г. резерв по сомнительным долгам составил 1001 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2025 г. резерв по сомнительным долгам составил 2 207 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 года ООО НПО «ЛИТ» непогашенной задолженности по налогам и сборам не имеет.

В 2025 г. были получены дивиденды от ОАО «ЭНЭФ» в сумме 2 656 тыс. руб.

ОАО «ЭНЭФ» (адрес Республика Беларусь, 222310, г. Молодечно Минской области, улица Металлистов, дом 5, УНН: 600073968. Размер доли НПО «ЛИТ» в уставном капитале ОАО «ЭНЭФ» составляет 19,54%.

В течение 12 мес. 2025г. осуществлялась поставка товаров из ОАО «ЭНЭФ» на сумму 26 071 тыс. рублей. Задолженность на 31.12.2025 составляет 501 тыс. руб.

13. Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

На 31.12.2025г. аффилированными лицами и бенефициарными владельцами общества являлись:

- ООО «Ультратех» - доля в уставном капитале – 100%
- Лысый Евгений Олегович - Генеральный директор

Участники ООО «УЛЬТРАТЕХ»:

ООО «Стройэнергоактив» (ИНН 9703070343), размер доли в уставном капитале – 74 %.

ООО «Техноинвест» (ИНН 9715476108), размер доли в уставном капитале – 26 %.

Участники ООО «Стройэнергоактив»:

Крылова Елена Васильевна (ИНН 331621167971), размер доли в уставном капитале – 99,01 %.

Громов Алексей Викторович (ИНН 331600719036), размер доли в уставном капитале – 0,99 %.

Участник ООО «Техноинвест» Лукьянов Анатолий Евгеньевич (ИНН 771530418769), размер доли в уставном капитале – 100 %.

Бенефициарные владельцы Общества:

- Крылова Елена Васильевна (ИНН 331621167971)
- Лукьянов Анатолий Евгеньевич (ИНН 771530418769)

ООО НПО «ЛИТ» с 23.12.2023 г. является дочерним обществом по отношению к ООО «УЛЬТРАТЕХ» (ИНН: 9707014029) в силу преобладающего участия в его уставном капитале (размер доли в уставном капитале – 100 %).

Связанными сторонами по отношению к Обществу являются:

- ООО «Ультратех» (ИНН 9707014029). Задолженность по состоянию на 01.01.2025 г., составила 398 668, задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. перед ООО НПО «ЛИТ» составила 505 089 тыс. руб. ООО НПО «ЛИТ» в соответствии с договором поручительства осуществляет платежи в ПАО СБЕРБАНК (раскрыто в п.12)

На основании Договора от 10.05.2024 №Д303_400И00РАРМФ 100% доли Уставного капитала ООО НПО «ЛИТ» находится в залоге у Банка Публичное акционерное общество «Сбербанк России» в качестве обеспечения обязательств ООО «Ультратех» по Кредитному договору №400В0РАРМФ от 13.12.2023

25 апреля 2025 года единственным участником ООО «НПО ЛИТ» принято решение о выплате дивидендов ООО «Ультратех» в размере 398 668 тыс. руб. Одновременно произведено прекращение обязательств ООО «Ультратех» перед ООО «НПО ЛИТ» путем проведения взаимозачета встречных однородных требований на указанную сумму.

- ООО «Аквафлайт» (ИНН 7731417265) является также дочерним обществом по отношению к ООО «Ультратех», поэтому является связанной стороной с ООО НПО «ЛИТ». В течение 2025 года были совершены следующие операции:

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода
Счет					
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет
АКВАФЛАЙТ ООО	89 730 169,20		1 613 529 142,96	1 652 854 915,75	50 404 396,41
62					
дог.№ 02-07/ДарТС от 01.08.2018	15 360,00		184 320,00	168 960,00	30 720,00
Дог.№ 129-25-НПО от 05.05.2025			4 003 394,01	4 003 394,01	
Дог.№ 3/АИ (аренда движимого имущества) от 01.01.2024	37 800,00		151 200,00	151 200,00	37 800,00
Договор 010225 от 01.02.2025			86 741 872,80	64 685 394,38	22 056 478,42
Договор 010225 от 01.02.2025 Сч. 731 от 21.04.2025			328 956,00	328 956,00	
Договор 148-25-НПО от 20.06.2025			796 524,40	796 524,40	
Договор 149-25-НПО от 01.07.2025			71 298 430,10	49 169 813,17	22 128 616,93
Договор 15-25-НПО от 17.01.2025			540 740 352,00	540 740 352,00	
Договор 184-25-НПО от			592 077,60		592 077,60

28.08.2025					
Договор 201-25-НПО от 12.09.2025			1 253 776,80	1 253 776,80	
Договор 292-24-НПО от 28.12.2024			19 969 929,60	19 969 929,60	
Договор 304-25-НПО от 09.11.2025			46 630 218,83	46 630 218,83	
Договор 305-25-НПО от 09.11.2025			32 511 958,00	32 511 958,00	
Договор 306/25-НПО от 26.12.2025			2 973 445,68		2 973 445,68
Договор № 107-25-НПО от 11.04.2025 г.			661 618,80	661 618,80	
Договор № 108-25-НПО от 28.04.2025 г.			106 499 590,80	106 499 590,80	
Договор № 110-25-НПО от 01.04.2025 г.			3 269 830,00	3 269 830,00	
Договор № 129-25-НПО от 05.05.2025 г.			3 611 599,59	3 611 598,81	0,78
Договор № 174-24-НПО от 01.07.2024			791 922,00	791 922,00	
Договор № 257-24-НПО от 19.11.2024	5 597 208,00			5 597 208,00	
Договор № 26-25-НПО от 17.01.2025			339 903 540,00	339 903 540,00	
Договор № 264-24-НПО от 29.10.2024	8 577 840,00		4 164 000,00	12 741 840,00	
Договор № 277-24-НПО от 06.12.2024	27 602 284,80			27 602 284,80	
Договор № 286-24-НПО от 20.12.2024	40 353 509,40			40 353 509,40	
Договор № 287-24-НПО от 24.12.2024			26 007 700,91	26 007 700,91	
Договор № 289-24-НПО от 12.12.2024			8 521 370,70	8 521 370,70	
Договор № 291-24-НПО от 23.12.2024			107 559 490,80	107 559 490,80	
Договор № 292-24-НПО от 28.12.2024			34 424 211,60	34 424 211,60	
Договор № 293-24-НПО от 19.12.2024 г.			19 058 823,00	19 058 823,00	
Договор № 294-24-НПО от 18.12.2024 г.			11 285 472,00	11 285 472,00	
Договор № 35-25-НПО от 11.02.2025 г.			57 443 400,00	57 443 400,00	
Договор № 85-25-НПО от 17.02.2025			13 947 440,00	13 947 440,00	
Договор № 890-24-НПО от 03.12.2024			1 147 500,00	1 147 500,00	
Договор № 91-25-НПО от 18.04.2025 г.			34 965 715,00	34 965 715,00	
Договор Дог.№ 7/А-НПО (аренда нежилых помещений) от 29.10.2024	318 780,00		3 805 752,50	3 494 815,50	629 717,00
Лицензионный договор №17/04-01 от 03.04.2017	15 000,00		60 000,00	60 000,00	15 000,00
Лицензионный договор №190812 от 12.08.2019	30 000,00		360 000,00	330 000,00	60 000,00
Коммерческие счета					
62	7 182 387,00		26 302 280,20	31 604 127,20	1 880 540,00
Коммерческие счета					
60			1 561 429,24	1 561 429,24	
Итого	89 730 169,20		1 613 529 142,96	1 652 854 915,75	50 404 396,41

- ООО "ЛИТЕКС" (ОГРН: 1257700216685) ([ЛЫСЫЙ ЕВГЕНИЙ ОЛЕГОВИЧ](#) является генеральным директором одновременно в ООО НПО «ЛИТ» и в ООО «ЛИТЕКС»)

В течение 12 мес. 2025 года были совершены следующие операции:

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЛИТЕКС ООО			292 271 032,75	92 711 979,41	199 749 632,26	190 578,92
Договор 146-25ЛИТЕКС от 26.05.2025				190 578,92		190 578,92
60				190 578,92		190 578,92
Договор №128-25-НПО от 29.05.2025			210 304 907,63	13 787 678,83	196 517 228,80	
62			210 304 907,63	13 787 678,83	196 517 228,80	
Договор №5-АИ от 01.08.2025			2 907 000,00		2 907 000,00	
62			2 907 000,00		2 907 000,00	
Договор займа 0912 от 09.12.2025			65 531 404,11	65 500 000,00	31 404,11	
58			65 500 000,00	65 500 000,00		
76			31 404,11		31 404,11	
Договор купли-продажи автомобиля №01-Пр от 23.09.2025			7 706 055,00	7 706 055,00		
62			7 706 055,00	7 706 055,00		
Соглашение о замене стороны договора №29-с от 06.05.25 от 30.06.25			1 500 000,00	1 500 000,00		
76			1 500 000,00	1 500 000,00		
Соглашение о замене стороны договора №84-Д от 18.09.2024 (аренда САНТОП)			4 027 666,66	4 027 666,66		
76			4 027 666,66	4 027 666,66		
Счет 1070 от 19.06.2025			105 001,35		105 001,35	
62			105 001,35		105 001,35	
Счет 2359 от 26.12.2025			188 998,00		188 998,00	
62			188 998,00		188 998,00	
Итого			292 271 032,75	92 711 979,41	199 749 632,26	190 578,92

С организациями ООО «Стройэнергоактив» и ООО «Техноинвест» взаимоотношений не осуществлялось.

Кроме того, связанными сторонами ООО НПО «ЛИТ», где учредителем является ООО «Стройэнергоактив», являются:

1. ООО "ЕКС МЕХАНИЗАЦИЯ", ИНН: 7707439518, ОГРН: 1207700145487 -100%УК. В 2025 году взаимоотношений не осуществлялось.
2. ООО "ДКМ" ИНН: 6726026031, ОГРН: 1206700011044 - 99,9%УК. В 2025 году взаимоотношений не осуществлялось.
3. ООО "ПСК ВИДНОЕ" ИНН: 5003156580 ОГРН: 1235000055355 – 99%УК. В 2025 году взаимоотношений не осуществлялось.
4. ООО "СЕРГИЕВСКОЕ КАРЬЕРНОЕ УПРАВЛЕНИЕ" ИНН: 6381011634, ОГРН: 1076381000761 – 99%УК. В 2025 году взаимоотношений не осуществлялось.

5. ООО "СИБЭНЕРГОМАШ - БКЗ" ИНН: 2224173758, ОГРН: 1152224002853 – 100%УК.
В 2025 году взаимоотношений не осуществлялось.
6. ООО "СМОЛЕНСКОЕ КОЛЬЦО" ИНН: 7707463920, ОГРН: 1227700139677 – 100%УК.
В 2025 году взаимоотношений не осуществлялось.
7. ООО "СОВРЕМЕННЫЕ ФАСАДНЫЕ РЕШЕНИЯ" ИНН: 9710137327, ОГРН: 1247700597561 – 99%УК. В 2025 году взаимоотношений не осуществлялось.
8. ООО "УГЛИЧСКОЕ ДСУ" ИНН: 7612000257, ОГРН:1027601306985 – 99,9%УК
В течение 12 мес. 2025 года были совершены следующие операции:

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Счет						
УГЛИЧСКОЕ ДСУ ООО			52 424 991,78	30 100 000,00	22 324 991,78	
Договор займа 20/25 от 20.05.2025			52 424 991,78	30 100 000,00	22 324 991,78	
58			50 100 000,00	30 100 000,00	20 000 000,00	
76			2 324 991,78		2 324 991,78	
Итого			52 424 991,78	30 100 000,00	22 324 991,78	

9. ООО "УК ПРОМТЕХАКТИВ", ИНН: 9724210023, ОГРН: 1247700786772 – 100%УК
В течение 12 мес. 2025 года были совершены следующие операции:

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Счет						
УК ПРОМТЕХАКТИВ ООО				850 000,00		850 000,00
ПТА-06/2025 от 01.12.2025				850 000,00		850 000,00
60				850 000,00		850 000,00
Итого				850 000,00		850 000,00

На конец отчетного периода по связанным сторонам резервов по сомнительным долгам не создавалось, дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, не списывалась и других долгов, нереальных к взысканию не возникало.

Управленческим персоналом общества в 2025 году являлись: Лысый Е.О. (Генеральный директор), заместители Генерального директора – Кораблев А.П., Найденова О.Н., Устюжанинов А.М., Левченко Д.А., Ткачев А.А., Федоров В.В., Костюченко С.В. главный конструктор-Тимаков С.В., главный бухгалтер Дмитриева Е.О., с 14.05.2025 главный бухгалтер Возовикова Е. Ю.

В 2025 году основному управленческому персоналу выплачивалась зарплата и премии в сумме 166 974,3 тыс. руб., (в том числе премии в сумме 92 206,9 тыс. руб.) удержан НДФЛ

в сумме 28 914,6 тыс. руб. (в том числе по премиям в сумме 15 967 тыс. руб.) Отчисления в фонды составили 31 824,5 тыс. руб.

Основному управленческому персоналу материальная помощь не выплачивалась, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг не осуществлялась.

14. Чистые активы

Чистые активы на 31.12.2023 г. составляли – 1 775 379 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 2 676 793 тыс. руб., на 31.12.2025 г.- 3 300 365 тыс. руб., что превышает размер уставного капитала (1040 тыс. руб.), и соответствует требованиям п.4 ст.30 федерального закона от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

15. Применение ФСБУ 25/2018: организация учета арендных платежей

На 31 декабря 2025 года в связи с продлением договоров аренды и увеличением совокупного срока аренды свыше 12 месяцев произведено первоначальное признание права пользования активом (ППА) и арендного обязательства. Стоимость ППА определена как сумма дисконтированных арендных платежей на будущий период.

Для целей дисконтирования арендных платежей по договорам аренды, в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", применена ставка дисконтирования определена как ключевая ставка Банка России на дату признания ППА, увеличенная на 2,5 процентных пункта, действующей на дату признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде. При расчете ставки дисконтирования для договоров лизинга использован метод прямого расчета, основанный на внутренней процентной ставке лизингодателя, как это предусмотрено условиями договора лизинга.

16. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Курс ЦБ РФ на дату составления бухгалтерской отчетности:

Валюта	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2025 г.
Доллар США	101,6797	78,2267
Евро	106,1028	92,0938
Китайский Юань	13,4272	11,1592

17. Судебные разбирательства

Незаконченные на отчетную дату судебные разбирательства, которое могут оказать существенное влияние на показатели данной отчетности отсутствуют.

18. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

19. Непрерывность деятельности и риски хозяйственной деятельности

Организация и руководство намерены продолжать свою деятельность непрерывно в течение, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Финансовые, производственные и другие факторы, способные оказывать влияние на непрерывность деятельности нашей организации отсутствуют.

Начиная с 2022 года Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и другие страны ввели санкции в отношении Российской Федерации. В 2025 г. санкции продолжают, а также были введены дополнительные, что оказывает общее отрицательное влияние на экономику страны.

Данные обстоятельства влияют на курс российского рубля, нестабильности финансовых рынков, а также повышению уровня экономической неопределенности при осуществлении хозяйственной деятельности в России. Имеется вероятность влияния резкого изменения курсов валют в большую сторону на прибыльность организации в будущем. Кредитные риски и риски ликвидности не прогнозируются.

Руководство уверено в способности Общества продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности, учитывая наличие постоянного спроса на реализуемые Обществом товары и основываясь на рассмотрении финансового положения

20. Корректировки показателей прошлых периодов в бухгалтерской отчетности за 2024 год В связи с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» при составлении отчетности за 2025 год пересчитываются показатели отчетности за 2024, как если бы они изначально были составлены по правилам ФСБУ 4/2023 (ретроспективный пересчет). Расшифровки корректировок к Отчету о движении денежных средств и Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах:

Отчет о финансовых результатах. Показатель/строка Отчета	Сумма до исправлений на 31.12.2024, тыс. руб.	Сумма после исправлений на 31.12.2024, тыс. руб.	Сумма корректировки на 31.12.2024, тыс. руб.
2340 Прочие доходы	29 530	12 858	(16 672)
Доходы, связанные с реализацией основных средств	508	356	(153)
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	1 966	196	(1 770)
Прочие операционные доходы	9 529	9 604	75
Курсовые разницы	14 172		(14 172)
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	19		(19)
Прочие внереализационные доходы	3 336	432	(2 904)
Операции с инструментами финансового рынка		2 271	2 271

Реализация и ликвидация внеоборотных активов		0	0
2350 Прочие расходы	(64 209)	(47 537)	16 672
Расходы, связанные с реализацией основных средств	(2 649)		2 649
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	(76)		76
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	(1 777)	(7)	1 770
Расходы на услуги банков	(6 238)		6 238
Прочие операционные расходы	(129)	(18 088)	(17 958)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	(1)		1
Убытки прошлых лет	(3 416)		3 416
Курсовые разницы	(24 928)	(11 611)	13 317
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	(874)		874
Налоги и сборы	(11 173)		11 173
Прочие внереализационные расходы	(12 505)	(15 258)	(2 753)
Прочие косвенные расходы	(443)		443
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		(2 573)	(2 573)

Зам. генерального директора

Кораблев А.П.

31 марта 2025 г.