

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	3а 2025 г.	301	(113)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(140)	
	3а 2024 г.	301	(85)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(113)	
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	301	(113)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(140)	
	3а 2024 г.	301	(85)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(113)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	301	(113)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(140)	
	3а 2024 г.	301	(85)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(113)	

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	3а 2025 г.	301	(113)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(140)	
	3а 2024 г.	301	(85)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(113)	
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	301	(113)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(140)	
	3а 2024 г.	301	(85)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(113)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	301	(113)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(140)	
	3а 2024 г.	301	(85)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	301	(113)	

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	162	189	216
в том числе: Другие НМА	162	189	216
из них созданные организацией	162	189	216
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	52 439	47 049	47 052
в том числе:			
Здания	18 702	22 798	26 920
Сооружения	123	133	143
Машины и оборудование (кроме офисного)	33 590	24 045	19 728
Офисное оборудование	24	73	189
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Земельные участки	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	72
Неамортизируемые основные средства - всего	756	756	756
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			
Земельные участки	756	756	756
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)

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

Наименование показателя	Период	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	3а 2025 г.	-	-	13 370	-	(13 370)	-	-	-
	3а 2024 г.	3 169	-	-	-	(3 169)	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	900	-	(900)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	11 160	-	(11 160)	-	-	-
	3а 2024 г.	3 169	-	-	-	(3 169)	-	-	-
Оборудования производственные	3а 2025 г.	-	-	1 310	-	(1 310)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	300	-	13 456	-	-	(13 456)	300	-
	3а 2024 г.	632	-	7 024	-	-	(7 356)	300	-
в том числе: Компрессор винтовой TIDY20-16-600D	3а 2025 г.	-	-	1 275	-	-	(1 275)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Универс.установка лазерной сварки B-POWER 4в1	3а 2025 г.	-	-	900	-	-	(900)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Установка лазерной резки B-Power	3а 2025 г.	-	-	11 281	-	-	(11 281)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Цех по адресу:г.Вологда, Белозерское шоссе	3а 2025 г.	300	-	-	-	-	-	300	-
	3а 2024 г.	300	-	-	-	-	-	300	-
Котельная газовая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	332	-	7 024	-	-	(7 356)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	162 291	(156 591)	-	-	-	-	5 700	-
	3а 2024 г.	-	-	126 560	(126 560)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	162 291	(156 591)	-	-	-	-	5 700	-
	3а 2024 г.	-	-	126 560	(126 560)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	162 291	(156 591)	-	-	-	-	5 700	-
	3а 2024 г.	-	-	126 560	(126 560)	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	39 055	-	282 248	(281 308)	-	-	X	X	40 061	-
	3а 2024 г.	33 719	-	328 614	(323 278)	-	-	X	X	39 055	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	26 952	-	69 926	(72 046)	-	-	-	-	24 832	-
	3а 2024 г.	26 033	-	89 641	(88 722)	-	-	-	-	26 952	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	11 773	-	75 993	(72 907)	-	-	40	-	14 899	-
	3а 2024 г.	7 310	-	90 948	(86 485)	-	-	-	-	11 773	-
Товары	3а 2025 г.	330	-	306	(332)	-	-	26	-	330	-
	3а 2024 г.	376	-	99	(145)	-	-	-	-	330	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	136 023	(136 023)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	143 407	(143 407)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 519	(4 519)	-	-	-	-	-	-

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	1	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	1	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	2 166	-	3 096	-	(1 027)	-	-	-	4 235	-
	3а 2024 г.	2 109	-	1 207	-	(1 150)	-	-	-	2 166	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	93 317	-	38 801	-	(57 250)	-	-	X	74 868	-
	3а 2024 г.	76 361	-	101 519	-	(84 563)	-	-	X	93 317	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	28 025	9 680	-	(14 289)	-	-	23 416
	3а 2024 г.	28 127	359 030	-	(359 132)	-	-	28 025
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 774	249	-	(6 847)	-	-	176
	3а 2024 г.	6 729	101 330	-	(101 285)	-	-	6 774
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 531	6 859	-	(3 456)	-	-	6 934
	3а 2024 г.	1 646	123 842	-	(121 957)	-	-	3 531
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	57	6	-	(8)	-	-	55
	3а 2024 г.	33	1 128	-	(1 104)	-	-	57
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	532	103	-	-	-	-	635
	За 2024 г.	3 518	40 208	-	(43 194)	-	-	532
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	989	-	-	-	-	989
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 298	270	-	-	-	-	1 568
	За 2024 г.	39	14 979	-	(13 720)	-	-	1 298
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 502	1 191	-	(523)	-	-	4 170
	За 2024 г.	2 861	75 458	-	(74 817)	-	-	3 502
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	13	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	12 331	-	-	(3 455)	-	-	8 876
	За 2024 г.	13 301	2 085	-	(3 055)	-	-	12 331
Итого	За 2025 г.	28 025	9 680	-	(14 289)	-	X	23 416
	За 2024 г.	28 127	359 030	-	(359 132)	-	X	28 025

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	71 970	85 621
Затраты на оплату труда	80 853	75 167
Отчисления на социальные нужды	17 928	14 902
Амортизация	8 093	7 386
Прочие затраты	13 115	9 508
Итого по элементам	191 959	192 584
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 831)	(4 497)
Итого расходы по обычным видам деятельности	188 128	188 087

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.	-	-	-	-

**Открытое акционерное общество «Производственное предприятие
«Оптимех»**

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

г. Вологда

30.03.2026г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: Открытое акционерное общество

«Производственное предприятие «Оптимех»

ИНН/КПП/ОГРН организации: 3525013608/352501001/1023500878510

Адрес в РФ: Вологодская область, г. Вологда, ул. Саммера, д.51

ФИО, должность руководителя организации: генеральный директор Лешуков Андрей Николаевич.

ФИО, должность главного бухгалтера: главный бухгалтер Мchedlishvili Юлия Геннадьевна.

Электронная почта: optimeh@list.ru

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 83 человек

Размер уставного капитала организации: 104 700 рублей 00 копеек.

Количество акций – 5 235 штук.

Основные виды деятельности организации:

- производство медицинских инструментов и оборудования– 32.50;
- производство готовых металлических изделий – 25.99;
- производство мебели - 31.01

Основная хозяйственная деятельность не носит сезонного характера.

2.Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления

2.1 Владельцы, имеющие более 5% голосующих акций общества:

Лешуков Николай Егорович- 47,1824%

Перхуров Александр Павлович– 44,6991%

Петров Александр Владимирович- 8,1185%

2.2 Лица, входящие в состав органов управления:

Состав совета директоров ФИО	должность
Перхуров Александр Павлович	член совета директоров
Лешуков Николай Егорович	член совета директоров
Корюкин Александр Николаевич	член совета директоров
Елеонский Андрей Владимирович	член совета директоров
Лешуков Андрей Николаевич	член совета директоров

2.3 Конечными бенефициарами акционерного общества являются: Лешуков Николай Егорович, Перхуров Александр Павлович.

3. Основные положения учетной политики

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- лимит первоначальной стоимости объектов основных средств, сформированной по правилам бухгалтерского учета, составляет 100 000 руб.;
- способ начисления амортизации основных средств – линейный;
- все поступающие ТМЦ (включая ТЗР) отражаются на счете 10 «Материалы» и списываются в производство по мере необходимости, их оценка производится способом ФИФО;
- учет доходов и расходов ведется методом начисления;
- готовая продукция отражается на счете 43 в оценке по нормативной (плановой) себестоимости;
- при отпуске готовой продукции ее оценка производится по средней себестоимости;
- организация исчисляет и уплачивает единый налог с разницы между доходами и расходами.
- резервы предстоящих расходов и платежей не создаются;
- резервы по сомнительным долгам не создаются.

4. Сведения об изменениях в финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы по финансовой отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ федеральных стандартов бухгалтерского учета.

4.1 Изменения бухгалтерского баланса за 2025 год по сравнению с данными на начало года:

По статьям АКТИВА Баланса:

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы (стр.1110) на 31.12.2025 года – 162 тыс. руб., произошло уменьшение нематериальных активов на сумму амортизации отчетного периода 27 тыс. руб.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (стр.1150) на 31.12.2025 года- 53 495 тыс. руб.,

- за отчетный период начислена амортизация в сумме 8 066 тыс. руб.,

-приобретено основных средств на сумму 13 456 тыс. руб.:

1. компрессор винтовой – 1 275 тыс. руб.

2.универсальная установка лазерной сварки – 900 тыс. руб.

3.установка лазерной резки – 11 281 тыс. руб.

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (стр.1200) на 31.12.2025 года – 120 775 тыс. руб., за отчетный период произошло уменьшение суммы оборотных активов за счет:

- уменьшения материалов на складе – 2 120 тыс. руб.;
- увеличения готовой продукции, товаров +3 125 тыс. руб.;
- уменьшения дебиторской задолженности -18 449 тыс. руб.;
- увеличение денежных средств +5 506 тыс. руб.;
- уменьшение расходов будущих периодов -13 тыс. руб.;

По статьям ПАССИВА Баланса:

КАПИТАЛ и РЕЗЕРВЫ

По стр.1310 «Уставный капитал» - остался без изменений.

По стр.1340 «Переоценка внеоборотных активов» - осталась без изменений.

По стр.1360 «Резервный капитал»- остался без изменений.

По стр.1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» произошло уменьшение на -1 979 тыс. руб.: за счет получения прибыли текущего года +5 242 тыс. руб., выплаты дивидендов акционерам -7 221 тыс. руб..

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По разделу 1500 «Краткосрочные обязательства» произошло уменьшение на 4 609 тыс. руб. в том числе за счет:

- уменьшение кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам -6 598 тыс. руб.;
- увеличения кредиторской задолженности по социальному страхованию +270 тыс. руб.,
- увеличения задолженности перед персоналом по оплате труда+668 тыс. руб.;
- уменьшения доходов будущих периодов – 3 455 тыс. руб.;
- уменьшения задолженности перед разными дебиторами и кредиторами на -2 тыс. руб.
- увеличения кредиторской задолженности покупателям и заказчикам+ 3 403 тыс. руб.;
- увеличение задолженности по налогам и сборам +1 092 тыс. руб.
- увеличение задолженности перед персоналом по авансовым отчетам+13 тыс.руб.

4.2 Изменения в Отчете о финансовых результатах

Доходы и расходы организация показывает в отчете о финансовых результатах свернуто при условии, что они относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной деятельности.

Выручка от продаж (стр.2110) за 2025 год составила 192 059 тыс. руб., что меньше аналогичного показателя 2024 г. на 19 671 тыс. руб.

Себестоимость продаж продукции (стр.2120) уменьшилась на 4 288 тыс. руб. в сравнении с прошлым периодом 2024 года и составила 133 250 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы за отчетный период составили 54 878 тыс. руб., что больше аналогичного показателя прошлого года на 4 227 тыс. руб.

Прибыль от продаж в 2025 году составила 3 931 тыс. руб.(стр.2200), за 2024 год- 23 541 тыс. руб., рентабельность продаж в 2025 году составила 2,05%, что меньше показателя 2024 года 11,12% на 9,07%.

По выданным займам начислены проценты (стр.2320) 366 тыс. руб.

Проценты к уплате по займам (стр.2330) в 2025 году не начислялись, т.к. общество не имеет задолженности по процентным кредитам и займам.

Получена прибыль от прочих доходов и расходов в сумме 3 332 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила:
в 2025 году 7 629 тыс. руб.(стр.2300);
в 2024 году 28 180 тыс. руб.(стр.2300).

Налог, уплачиваемый организациями, применяющими специальные налоговые режимы составил:
в 2024 году – 2 006 тыс. руб.;
в 2025 году - 2 387 тыс. руб.

За 2024 год чистая прибыль составила 26 174 тыс. руб.
За 2025 год чистая прибыль составила 5 242 тыс. руб.

5.Сведения о связанных сторонах

За 2025 год основному управленческому персоналу и членам Совета директоров выплачена заработная плата, включая премии, предусмотренные Положением о моральном и материальном стимулировании работников, общей суммой 11 684 249 руб.99 коп, начислены страховые взносы с заработной платы 2 102 265 руб.42 коп.

Вознаграждения членам совета директоров и ревизору общества не выплачивалось.

Данные о численности и обобщенные данные о выплатах в адрес сотрудников (работников)

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2025 год
Средняя численность работников, чел.	83
Фонд начисленной заработной платы	81 135

работников за отчетный период (тыс.руб.), в т.ч.:	
Выплаты социального характера работников за отчетный период (тыс.руб.)	753
Выплаты материальной помощи работникам за отчетный период (тыс.руб.)	58
Выплаты премии к праздникам (тыс.руб.)	224
Страховые взносы за отчетный период	17 984

Обществом не выплачиваются по истечении 12 месяцев после отчетной даты вознаграждения по окончании трудовой деятельности, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности), опционы эмитента, акции, паи, доли участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения.

6.События после отчетной даты

Событий, произошедших после отчетной даты, но свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, не было.

7.Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условных обязательств, условных активов и оценочных обязательств не было.

8.Об осуществлении хозяйственной деятельности

Организация не предполагает прекращать свою деятельность в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор

Лешуков А.Н.