Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «АВЗ С-П»

1. Общие сведения

Полное наименование — *Общество с ограниченной ответственностью «НВЦ Агроветзащита С-П.»*
Сокращенное наименование – *ООО «АВЗ С-П»*
Юридический адрес — *141305, Россия, г.о. Сергиево-Посадский, г. Сергиев Посад, ул. Центральная, д.1/11*
Дата регистрации организации – *16.07.2010 года.*
ОГРН - *1105042003439*
ИНН - *5042113943*
КПП- *504201001*

Основной вид деятельности – производство
Основной ОКВЭД 21.20 Производство лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях и ветеринарии
Дополнительными видами деятельности являются:
10.89.8 Производство биологически активных добавок к пище
20.42 Производство парфюмерных и косметических средств
21.10 Производство фармацевтических субстанций
49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта
52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
75.00 Деятельность ветеринарная

Перечень лицензий:
№ 12560-ЛС-П, дата выдачи 06.08.2013, срок действия - бессрочно
№ 00-17-1-003063, дата выдачи 31.03.2017, срок действия - бессрочно
№ 00-19-2-003872, дата выдачи 29.08.2019, срок действия – бессрочно.

В состав Общества входят следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:
- *Филиал г. Москва (г. Москва, пр-д Игарский, д. 4 стр. 2, с 12.12.2014)*
- *Филиал г. Белгород (Белгородская область, г. Белгород, ул. Корочанская, д. 132А, офис 217, с 26.04.2019)*
- *Представительство г. Санкт-Петербург (г. Санкт-Петербург, ул. Цветочная, д. 18 литера А, с 12.12.2014)*

Среднегодовая численность работающих за 2025 год составила 810 чел.

Уставный капитал 276 958,3 тыс. руб.

Участниками Общества являются:
Касьянов Александр Алексеевич – (доля 35 %, 96,9 млн. руб.)
Енгашев Сергей Владимирович – (доля 48 %, 132,9 млн. руб.)
Сапожников Владимир Ноевич – (доля 48 %, 47,0 млн. руб.)

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Общества Касьянов Александр Алексеевич

2. Информация об учетной политике

Общество ведет бухгалтерский учет активов, обязательств, фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается Обществом в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000 №94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, в основе которого используется бухгалтерская программа «1-С Предприятие 8.3».

Ведение бухгалтерского учета возлагается на штатного главного бухгалтера организации. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при осуществлении хозяйственных операций несет генеральный директор.

Существенные ошибки в бухгалтерском учете и отчетности Общества подлежат обязательному исправлению.

Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономическое решение

заинтересованных пользователей, принимаемое на основе отчетной информации. Существенность показателя при формировании бухгалтерской отчётности определяется совокупностью качественных и количественных факторов. Существенной признается сумма, отношение которой к итогу соответствующих данных за отчетный год составляет *5%.*

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Инвентаризация проводится в обязательном порядке в случаях, перечисленных в п. 15 ФСБУ 28/2023. Порядок и сроки проведения инвентаризации конкретных видов объектов бухгалтерского учета устанавливаются отдельными распоряжениями генерального директора организации. Инвентаризация может дополнительно проводится в специально оговоренных случаях по решению руководителя Общества.

Общество выдает подотчетными лицам денежные средства наличными или перечисляет на банковскую карту работника. Способ выдачи денег определяет руководитель (уполномоченный представитель) организации.

Документы бухгалтерского учета, подлежат хранению не менее пяти лет после отчетного года. Конкретные сроки хранения устанавливаются на основании Налогового кодекса РФ, Закона об архивном деле и Перечня, утвержденного Приказом Росархива от 20.12.2019 N 236.
Ответственность за хранение документов несет генеральный директор организации. Порядок хранения утверждается отдельными приказами руководителя.
Перечень лиц, имеющих право подписания документов бухгалтерского учета, утверждается генеральным директором отдельными приказами.

Информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается. (п. 2 ПБУ 12/2010)

Основные средства и капитальные вложения

Единицей учета основных средств является инвентарный объект.
В организации выделяются следующие группы основных средств:
Здания
Земельные участки
Сооружения
Машины и оборудование (кроме офисного)
Транспортные средства
Офисное оборудование
Производственный и хозяйственный инвентарь

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость не более **100 000 руб., за исключением:**
-недвижимого имущества, включая земельные участки;
-активов, включенных в группу «Сооружения».
Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
Контроль наличия и движения основных средств, по которым не применяется ФСБУ 6/2020 ведется на забалансовых счетах группы МЦ.
Объекты недвижимого имущества, включая земельные участки, а также основные средства, включенные в группу «Сооружения» учитываются в общем порядке по правилам ФСБУ 6/2020, не зависимо от их первоначальной стоимости.
Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно.
Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.
Амортизация прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.
После признания объекты основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Общество проверяет основные средства и капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов"

Проверка на обесценение производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Для начисления обесценения, в случае если оно имело место, используется счет 02.

При осуществлении капитальных вложений в основные средства на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). При расчете приведенной стоимости применяется ставка, утверждаемая отдельным приказом.

Основное средство признается инвестиционным активом при одновременном выполнении следующих условий:

- подготовка актива которого к предполагаемому использованию превышает 24 месяца,
- расходы на приобретение, сооружение и (или) изготовление актива превышают 10 млн. руб.

Запасы

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Приобретение материалов, товаров отражается в бухгалтерском учете с использованием счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей".

Затраты по заготовке и доставке, понесенные при приобретении запасов (материалов, товаров для перепродажи), включаются в стоимость этих запасов.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки).

На отчетную дату запасы оцениваются с учетом обесценения. На предмет наличия (отсутствия) признаков обесценения проверяются запасы, находящиеся на балансе организации более 365 дней. Признаками обесценения запасов являются потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости.

В случае, если проверка запасов подтверждает превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, создается резерв под обесценение.

Результаты проверки запасов на обесценение подтверждается регистром «Акт проверки запасов, основных средств и капитальных вложений на обесценение».

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке по правилам ФСБУ 5/2019.

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

Учет аренды

Учет аренды (лизинга) в 2025 году осуществлялся в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательств по аренде – приведенной стоимости остающихся неуплаченных арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой Общество привлекла или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на отдельном субсчете к счету 01 «Основные средства».

Арендное обязательство на конец отчетного года в рамках договоров лизинга отражается по следующим строкам бухгалтерского баланса:

1520 «Обязательство по аренде» (краткосрочные) - в сумме, подлежащей уплате в течение 12 месяцев после окончания отчетного года.

1450 «Прочие обязательства» (долгосрочные) - в сумме, подлежащей уплате в течение более чем 12 месяцев после окончания отчетного года.

При выполнении условий, установленных п. 11, 12 ФСБУ 25/2018, предметы аренды с рыночной стоимостью не более 300 тыс. руб. и сроком аренды не более 12 месяцев не признаются в качестве права пользования активом (ППА).

При непризнании предмета аренды в качестве ППА арендные платежи признаются в составе расходов **ежемесячно** в течение срока аренды.

Начисление процентов на обязательство по аренде осуществляется ежемесячно.

При классификации объекта учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, арендные платежи признаются в составе доходов **ежемесячно** в течение срока аренды.

Финансовые вложения и денежные эквиваленты

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один договор займа, доля в Уставном капитале в одной организации).

В случае несущественности (менее 10 % от суммы, уплачиваемой продавцу) величины затрат на приобретение таких финансовых вложений (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу), как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями (прочими доходами).

Периодичность начисления процентов по займам – ежемесячно.

В случае, если наблюдаются признаки обесценения финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости таких финансовых вложений.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете организации на дату прекращения действия трех условий принятия их к бухгалтерскому учету, приведенных в п. 2 ПБУ 19/02.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется при выбытии по средней стоимости.

Формой резервирования обесценения финансовых вложений в части договоров предоставленных процентных займов является резерв сомнительных долгов. (Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355, п. 2 Письма Минфина России от 03.06.2015 N 03-03-06/2/32037).

Создание оценочных обязательств, резервов

Общество формирует резерв по сомнительным долгам.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

При этом учитываются следующие обстоятельства:

а) сроки исполнения обязательства должником нарушены более чем на 365 дней;

б) отсутствует обеспечение долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и тому подобным;

в) у должника имеются значительные финансовые затруднения, о чем известно из СМИ или других источников;

г) в отношении должника возбуждена процедура банкротства;

д) удержание имущества должника невозможно.

Размер резерва в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки вероятности исполнения обязательства должником.

Общество отражает оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков.

Величина оценочного обязательства отражается в составе прочих расходов.

Размер оценочного обязательства определяется исходя из общего количества дней отпуска, не использованного работниками Общества на отчетную дату.

Резерв на оплату предстоящих отпусков Общества в отчетном году создается в соответствии с ПБУ 8/2010.

Процент ежемесячных отчислений в резерв установлен 7,96%. Отчисления в резерв производятся на последнее число каждого месяца в сумме, равной фактическим расходам на оплату труда, умноженным на установленный коэффициент (%). Указанные отчисления учитываются в составе расходов на оплату труда.

По состоянию на 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация резерва, по результату которой начисленная в течение отчетного года сумма резерва подлежит корректировке (списание или доначисление).

Обществом в 2021 году создан резерв для ликвидации чрезвычайных ситуаций в соответствии с Федеральным законом от 21.12.1994 года № 68-ФЗ «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» в размере 300 тыс. руб. за счет прибыли, находящейся в обращении.

Доходы и расходы организации

Доходы признаются методом начисления. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг).

Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Остальные расходы считаются прочими расходами.

В отчете о финансовых результатах показатели следующих прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни, зачитываются:

-курсовые разницы

-доходы и расходы от покупки (продажи) иностранной валюты

-результат от выбытия основных средств и НМА

-результат от реализации прочего имущества

-создание и восстановление резервов

(Основание: п. 28 ФСБУ 4/2023)

Доходы в виде операционной аренды признаются ежемесячно в течение срока аренды.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства (выполнению работ, оказанию услуг) относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья и материалов, используемого на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала и расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из фактических расходов на их приобретение.

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Управленческие расходы".

Расходы на продажу признаются в себестоимости реализованных продукции (товаров, работ, услуг) в полной сумме и ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в составе расходов по обычным видам деятельности.

Учет НМА

Общество применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» начиная с отчетности за 2024 год.

Общество применяет ФСБУ 26/2020 в редакции Приказа Минфина России от 30.05.2022 N 87н в части учета капитальных вложений в нематериальные активы начиная с отчетности за 2024 год.

Общество переходит на ФСБУ 14/2022 в соответствие с пунктом 53 стандарта.

Общество переходит на ФСБУ 26/2020 в части учета капитальных вложений в нематериальные активы в соответствие с пунктом 26 стандарта.

Единицей учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Инвентарным объектом нематериальных активов признается совокупность прав на него, возникающих в соответствии с договорами либо иными документами, подтверждающими существование у организации прав на такой актив.

В организации выделяются следующие группы НМА:

- программы ЭВМ,
- разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности,
- изобретения,
- секреты производства (ноу-хау).

Контроль за наличием и движением объектов, которые не удовлетворяют признакам пункта 4 ФСБУ 14/2022, но в отношении которых у организации есть исключительные права или права на основании лицензионных договоров (иных документов), осуществляется с использованием **забалансового** учета, и такие объекты отражаются за балансом в условной оценке 1 руб.

(Основание: п. 9 ФСБУ 14/2022).

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, но имеющих стоимость не более **100 000** руб.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов.

Контроль наличия и движения активов осуществляется с использованием забалансового учета.

После признания НМА по всем видам и группам оцениваются в бухгалтерском учете по **первоначальной** стоимости.

При осуществлении капитальных вложений в нематериальные активы на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 месяцев, в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки). При расчете приведенной стоимости применяется ставка, утверждаемая отдельным приказом.

Ликвидационная стоимость объекта нематериальных активов считается равной нулю, за исключением случаев, когда:

а) договором предусмотрена обязанность другого лица купить у организации объект нематериальных активов в конце срока его полезного использования;

б) существует активный рынок для такого объекта, с использованием данных которого можно определить его ликвидационную стоимость;

в) существует высокая вероятность того, что активный рынок для такого объекта будет существовать в конце срока его полезного использования.

Амортизация по объектам НМА начисляется **ежемесячно**.

Общество начисляет амортизацию с даты признания в бухгалтерском учете нематериального актива по дату его выбытия. Амортизация за неполный месяц рассчитывается пропорционально количеству дней эксплуатации.

Начисление амортизации по всем объектам НМА производится **линейным** способом.

Общество проверяет НМА и капитальные вложения в НМА на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов"

Проверка на обесценение производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Для начисления обесценения, в случае если оно имело место, используется счет 05.

Учет займов и кредитов

Краткосрочными считаются займы и кредиты, полученные на срок, не превышающий 12 месяцев. Все остальные займы и кредиты относятся к долгосрочным.

В бухгалтерском балансе заемные и кредитные средства представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Задолженность представляется как краткосрочная, если срок обращения (погашения) по ней не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные задолженности представляются как долгосрочные.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Периодичность начисления процентов по кредитам и займам - ежемесячно.

Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница. Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Влияние изменения Учетной политики на бухгалтерскую отчетность за 2025 год

Изменения в Учетной политике обусловлены началом применения ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Общество применяет ФСБУ 28/2023 с 01.01.2025 г. (п. 2 Приказа Минфина России от 13.01.2023 N 4н)

Изменения положений Учетной политики не оказывают существенное влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2025 год.

2.1 Расшифровка строк бухгалтерской отчетности (тыс.руб.)

РАСШИФРОВКА СТРОК БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА за 2025 год

Расшифровка показателей строк бухгалтерского баланса «Права пользования активами» и «Арендные обязательства» по состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. по договорам лизинга.

В соответствии с ФСБУ № 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» сформированы следующие права пользования активами и арендные обязательства (тыс. руб.)

Объект аренды	Договор	Срок аренды	ППА на 01.01.2025	Арендное обязательство на 01.01.2025	ППА на 31.12.2025	Арендное обязательство на 31.12.2025
Автомобиль RENAULT LOGAN (X959OX790)	АЛ 225269/05-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	983	35	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X830OT790)	АЛ 225269/06-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	983	109	-	-

Объект аренды	Договор	Срок аренды	ППА на 01.01.2025	Арендное обязательство на 01.01.2025	ППА на 31.12.2025	Арендное обязательство на 31.12.2025
Автомобиль RENAULT LOGAN (X963OX790)	АЛ 225269/10-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	973	35	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X982OX790)	АЛ 225269/01-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	983	35	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X972OX790)	АЛ 225269/02-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	983	35	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X970OX790)	АЛ 225269/03-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	983	35	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X946OX790)	АЛ 225269/04-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	983	35	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X957OX790)	АЛ 225269/07-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	931	33	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X948OX790)	АЛ 225269/08-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	1 174	42	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X917OX790)	АЛ 225269/09-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	1 030	36	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X966OX790)	АЛ 225269/11-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	1 070	37	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X921OX790)	АЛ 225269/12-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	932	32	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN (X900OX790)	АЛ 225269/13-23 от 20.02.2023г.	24 мес.	1 236	43	-	-
Автомобиль CHERY TIGGO04 (A528OM790)	АЛ 225269/14-23 от 31.03.2023г.	24 мес.	1 192	201	-	-
Автомобиль LADA VESTA (A511OM790)	АЛ 225269/15-23 от 31.03.2023г.	24 мес.	1 024	173	-	-
Автомобиль LADA VESTA (A587OM790)	АЛ 225269/16-23 от 31.03.2023г.	24 мес.	1 024	173	-	-
Автомобиль LADA VESTA (A535OM790)	АЛ 225269/17-23 от 31.03.2023г.	24 мес.	1 024	173	-	-
Автомобиль LADA VESTA (A832OM790)	АЛ 225269/18-23 от 31.03.2023г.	24 мес.	1 092	80	-	-
Автомобиль HYUNDAI Sonata (A654OM790)	АЛ 225269/19-23 от 24.04.2023г.	24 мес.	2 222	337	-	-
Автомобиль KIA Ceed (A711OM790)	АЛ 225269/20-23 от 24.04.2023г.	24 мес.	1 687	176	-	-
Смеситель-гомогенизатор Kappa модель Kappa Vita HM 675	Договор лизинга №2020/15072 от 29.01.2020г.	55 мес.	53 967	7 042	-	-

Объект аренды	Договор	Срок аренды	ППА на 01.01.2025	Арендное обязательство на 01.01.2025	ППА на 31.12.2025	Арендное обязательство на 31.12.2025
Автомобиль грузовой FOTON (Н224УК790)	АЛ 225269/21-24 от 18.10.2024г.	35 мес.	9 405	8 546	7 492	5 870
Автомобиль HAVAL Jolion Р380ЕУ550	АЛ 225269/22-25 от 22.05.2025г.	36 мес.	-	-	1 732	1 449
Автомобиль HAVAL Jolion Р159ЕТ550	АЛ 225269/23-25 от 22.05.2025г.	36 мес.	-	-	1 732	1 449
Автомобиль HAVAL Jolion Р099ЕТ550	АЛ 225269/24-25 от 22.05.2025г.	36 мес.	-	-	1 732	1 449
Автомобиль HAVAL Jolion Р404ЕУ550	АЛ 225269/25-25 от 22.05.2025г.	36 мес.	-	-	1 732	1 449
Автомобиль HAVAL Jolion Н578ЕТ550	АЛ 225269/26-25 от 24.07.2025г.	36 мес.	-	-	1 751	1 481
Автомобиль HAVAL Jolion Н577ЕТ550	АЛ 225269/27-25 от 24.07.2025г.	36 мес.	-	-	1 751	1 482
Автомобиль HAVAL Jolion А158ЕО550	АЛ 225269/28-25 от 24.07.2025г.	36 мес.	-	-	1 752	1 482
Автомобиль HAVAL H7 А170ЕО550	АЛ 225269/29-25 от 24.07.2025г.	36 мес.	-	-	2 900	2 450
Автомобиль HAVAL JOLION Н097ЕО550	АЛ 225269/30-25 от 17.09.2025г.	36 мес.	-	-	1 813	1 541
Автомобиль HAVAL JOLION Н142ЕВ550	АЛ 225269/31-25 от 17.09.2025г.	36 мес.	-	-	1 813	1 541
Автомобиль HAVAL JOLION Е498ЕК550	АЛ 225269/32-25 от 17.09.2025г.	36 мес.	-	-	1 813	1 541
Автомобиль HAVAL JOLION К046ЕК550	АЛ 225269/33-25 от 17.09.2025г	36 мес.	-	-	1 813	1 541
Автомобиль HAVAL JOLION Р594ЕВ550	АЛ 225269/34-25 от 17.09.2025г.	36 мес.	-	-	1 813	1 541
Автомобиль HAVAL JOLION М576ЕВ550	АЛ 225269/35-25 от 17.09.2025г.	36 мес.	-	-	1 813	1 541
Автомобиль HAVAL JOLION М078ЕО550	АЛ 225269/36-25 от 17.09.2025г.	36 мес.	-	-	1 813	1 541
Автомобиль HAVAL JOLION М080ЕО550	АЛ 225269/37-25 от 17.09.2025г.	36 мес.	-	-	1 813	1 541
Автомобиль HAVAL JOLION Е485ЕК550	АЛ 225269/38-25 от 17.09.2025г.	36 мес.	-	-	1 813	1 541
Автомобиль HAVAL JOLION В576КН550	АЛ 225269/39-25 от 18.11.2025г.	36 мес.	-	-	1 941	1 663

Объект аренды	Договор	Срок аренды	ППА на 01.01.2025	Арендное обязательство на 01.01.2025	ППА на 31.12.2025	Арендное обязательство на 31.12.2025
Автомобиль HAVAL JOLION B572KH550	АЛ 225269/40-25 от 18.11.2025г.	36 мес.	-	-	1 941	1 663
Автомобиль HAVAL JOLION B585KC550	АЛ 225269/41-25 от 18.11.2025г.	36 мес.	-	-	1 941	1 663
Автомобиль HAVAL JOLION B583KK550	АЛ 225269/42-25 от 18.11.2025г.	36 мес.	-	-	1 941	1 663
Автомобиль HAVAL JOLION B576KE550	АЛ 225269/43-25 от 18.11.2025г.	36 мес.	-	-	1 941	1 663
Итого, в том числе:			**85 881**	**17 443**	**48 596**	**40 745**
долгосрочные арендные обязательства				15 588		40 745
краткосрочные арендные обязательства				1 855		-

При расчете приведенной стоимости арендных обязательств по договорам лизинга применялась годовая ставка, по которой Общество может занять сопоставимую сумму на сопоставимый срок (абз. 2 п. 15 ФСБУ 25/2018). Источники определения ставки дисконтирования – внешние статистические данные, данные агрегаторов, позволяющие обеспечить необходимый уровень сопоставимости.

Расшифровка строк 1410 и 1510 бухгалтерского баланс.

В строке 1410 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. отражены обязательства Общества в размере 128 000 тыс. руб. по договору целевого займа № ДЗ-65/2024 от 29.10.2024 г. с Некоммерческой организацией «Государственный фонд развития промышленности Московской области».
Срок возврата займа: 29.10.2027 г.

В строке 1510 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. отражены:
- проценты по договору целевого займа № ДЗ-65/2024 от 29.10.2024 г. с Некоммерческой организацией «Государственный фонд развития промышленности Московской области» в размере 77 тыс. руб., проценты погашены в январе 2026 года.
- отражены обязательства Общества в размере 27 000 тыс. руб. по краткосрочному кредиту по договору № СБО/000025-041152 от 06.03.2025 с Филиал "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" Банка ВТБ ПАО г. Москва.
Срок погашения кредита: 17.04.2026 г.

РАСШИФРОВКА СТРОК ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год

Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2025 году составили 6 800 838 тыс. руб. (без НДС):
- готовая продукция – 6 604 816 тыс. руб.
- товары – 40 409 тыс. руб.
- производство из давальческого сырья – 142 795 тыс. руб.
- прочие услуги – 12 818 тыс. руб.

Доходы от реализации в 2024 году составили 6 281 971 тыс. руб. (без НДС):
- готовая продукция – 6 113 753 тыс. руб.
- товары – 30 089 тыс. руб.
- производство из давальческого сырья – 124 790 тыс. руб.
- прочие услуги – 13 339 тыс. руб.

Себестоимость продаж

Себестоимость продаж в 2025 году составила 2 280 679 тыс. руб.:
- готовая продукция – 2 168 885 тыс. руб.
- товары – 28 785 тыс. руб.
- производство из давальческого сырья – 83 009 тыс. руб.

Себестоимость продаж в 2024 году составила 1 946 083 тыс. руб.:
- готовая продукция – 1 882 184 тыс. руб.
- товары – 19 154 тыс. руб.
- производство из давальческого сырья – 44 745 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году, представляет собой прибыль в сумме 1 133 995 тыс. руб.
Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году, представляет собой прибыль в сумме 1 505 489 тыс. руб.

Прочие доходы

В 2025 году Обществом получены проценты по предоставленным договорам займа и проценты от банков в размере 31 313 тыс. руб.
Сумма прочих доходов в 2025 году составила 87 752 тыс. руб., в том числе:
- курсовые разницы – 53 724 тыс. руб.;
- доходы от реализации внеоборотных активов – 1 768 тыс. руб.
- доходы от реализации прочего имущества – 7 986 тыс. руб.
- прочие внереализационные доходы – 24 274 тыс. руб.

В 2024 году Обществом получены проценты по предоставленным договорам займа и проценты от банков в размере 19 745 тыс. руб.
Сумма прочих доходов в 2024 году составила 36 002 тыс. руб., в том числе:
- доходы от реализации внеоборотных активов – 11 тыс. руб.
- доходы от реализации прочего имущества – 7 330 тыс. руб.
- прочие внереализационные доходы – 28 661 тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма процентов к уплате в 2025 году составила 5 606 тыс. руб.
Сумма прочих расходов в 2025 году составила 262 645 тыс. руб., в том числе:
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества – 9 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 13 758 тыс. руб.
- расходы на услуги факторинговых компаний – 12 271 тыс. руб.
- премия покупателям – 139 137 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы – 97 470 тыс. руб.

Сумма процентов к уплате в 2024 году составила 13 751 тыс. руб.
Сумма прочих расходов в 2024 году составила 303 256 тыс. руб., в том числе:
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества – 802 тыс. руб.
- расходы, связанные с реализацией внеоборотных активов – 11 тыс. руб.
- курсовые разницы – 45 642 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 7 015 тыс. руб.
- премия покупателям – 131 515 тыс. руб.
- прочие внереализационных расходы – 118 271 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации по налогу на прибыль в 2025 году составила 1 029 406 тыс. руб.
Ставка налога на прибыль 25%.
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета в 2025 году составила 739 179 тыс. руб.

РАСШИФРОВКА К ОТЧЕТУ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА за 2025 год

Корректировка в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» начиная с отчетности за 2024 год была отражена в Отчете об изменения капитала по строке 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала».

В отчете об изменении капитала за 2025 год указанная корректировка отражена по строке 3240 «Иные изменения».

Сведения о чистых активах организации

Показатель	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Чистые активы организации, тыс. руб.	4 105 253	3 594 041	2 808 735

РАСШИФРОВКА К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за 2025 год

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги, а именно – НДС в составе поступлений от покупателей, платежей поставщикам и подрядчикам, НДС, уплаченный в бюджет, НДС, возвращенный из бюджета.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.

Суммы возвратов авансов от поставщиков по несостоявшейся поставке товара, приобретаемого для перепродажи, в случае если перечисление и возврат аванса имели место в одном отчетном периоде, уменьшают показатель строки 4121 " платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Если перечисление и возврат аванса имели место в разных отчетных периодах, сумма (без учета восстановленного НДС) возвращенного контрагентом аванса отражается в составе показателя строки 4119 "прочие поступления" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Суммы возвратов авансов покупателям по несостоявшейся поставке товара, в случае если перечисление и возврат аванса имели место в одном отчетном периоде, уменьшают показатель строки 4111 "поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Если перечисление и возврат аванса имели место в разных отчетных периодах, сумма (без учета восстановленного НДС) возвращенного контрагенту аванса отражается в составе показателя строки 4129 "прочие платежи" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Общество признает депозиты финансовыми вложениями и отражает в отчете о движении денежных средств в разделе денежных потоков от финансовых операций.

2.2 *Информация о связанных сторонах. Информация об операциях со связанными сторонами*

Связанными по отношению к обществу сторонами являются:

Физические лица:
- Касьянов Александр Алексеевич – генеральный директор и участник Общества
- Енгашев Сергей Владимирович – участник Общества
- Сапожников Владимир Ноевич – участник Общества

Данные лица являются физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации (п. 4 ПБУ 11/2008).
Конечным бенефициаром Общества является - Касьянов Александр Алексеевич.

Юридические лица:
Общество с ограниченной ответственностью «СВС-Н», ИНН 7736222608
Общество с ограниченной ответственностью «РУСВЕТ», ИНН 7716502149
Общество с ограниченной ответственностью «НВЦ Агроветзащита», ИНН 7716520412

Информация об операциях со связанными сторонами.

Информация по хозяйственным операциям:

Контрагент	Сумма операций в 2025 г., в т.ч. НДС	Задолженность на 31.12.2025	
		Дебиторская	Кредиторская
Аренда недвижимого и движимого имущества			
ООО "СВС-Н"	584 545	0	0
Приобретение прав использования НОУ-ХАУ			
ООО «НВЦ Агроветзащита»	330 521	0	0
Аренда автомобилей			
ООО «НВЦ Агроветзащита»	967	0	0
Приобретение услуг по проведению испытаний			
ООО «НВЦ Агроветзащита»	5 105		63 558
Реализация товаров			
ООО «РУСВЕТ»	625 606	41 907	
Займы выданные			
ООО "СВС-Н"	30 000	85 000	

Форма расчетов со связанными сторонами – денежная.
Задолженность по приобретению услуг и реализации товаров является краткосрочной.
Дебиторская задолженность ООО «РУСВЕТ» и кредиторская задолженность ООО «НВЦ Агроветзащита» погашены в 1 кв. 2026 года.
Задолженность по займам выданным является долгосрочной, сроки погашения 2027-2028гг.
По дебиторским задолженностям со связанными сторонами резерв по сомнительным долгам не создавался (задолженность не является просроченной).
Списание дебиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам места не имело.
Списание кредиторской задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания места не имело

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора организации.
Генеральному директору Касьянову А.А. выплачено краткосрочных вознаграждений:

за 2025 год:
заработная плата – 5 217 493 руб.
страховые взносы – 1 198 932 руб.

за 2024 год:
заработная плата – 3 108 510 руб.
страховые взносы – 800 910 руб.

В соответствии с протоколами общего собраний участников в 2025 году распределены дивиденды между участниками Общества в размере 210 000 тыс. руб. Незавершенные расчеты отсутствуют.

2.3 Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

2.4 Непрерывность деятельности

В 2025 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Основной вид деятельности организации – производство лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях и ветеринарии.

В 2025 году Общество не приостанавливало деятельность.

Инвентаризация активов и обязательств проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств.

Обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров отсутствуют.

Простои в использовании основных средств места не имели.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.

Не ожидается потеря рынков сбыта и снабжения, существенных сбоев в логистических цепочках.

Учитывая изложенные события, руководство оценивает, что изложенные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать деятельность непрерывно.

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

Чистые активы Общества увеличились в 2025 году на 511 212 тыс. руб.

Руководство оценивает с достаточной степенью уверенности, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

2.5 Информация о рисках

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

2.6 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

С 1 января 2025 г. вступил в силу федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность». В связи с изменением порядка формирования показателей в формах бухгалтерской отчетности были изменены показатели прочих доходов и расходов за 2024 год в Отчете о финансовых результатах.

Изменения показателей Отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	Данные за 2024 год		Изменения	Обоснование, комментарий
		В текущей отчетности	В предыдущей отчетности		
Прочие доходы, в том числе:	2340	36 002	245 136	(209 134)	
доходы, связанные с реализацией прочего имущества и внеоборотных активов		7 341	42 283	(34 942)	показаны свернуто
курсовые разницы		-	105 734	(105 734)	показаны свернуто
прочие		28 661	97 119	(68 458)	показаны свернуто
Прочие расходы, в том числе:	2350	303 256	512 390	(209 134)	
расходы, связанные с реализацией прочего имущества и внеоборотных активов		813	103 713	(102 900)	показаны свернуто
курсовые разницы		45 642	151 571	(105 929)	показаны свернуто
прочие		118 271	118 576	(305)	показаны свернуто

2.7 Информация, не раскрываемая в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала, отчете о движении денежных средств, но подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности в соответствии с федеральными стандартами, а также иная информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности в соответствии федеральными стандартами бухгалтерского учета, Федеральным Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Отступления от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности места не имели.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена на основе принципа непрерывности деятельности исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В 2025 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

В 2025 году Общество не получало государственную помощь.

В 2021-2022гг. по Соглашению № 075-11-2020-033 от 14.12.2020г. с Министерством науки и образования РФ Общество получило субсидию в размере 175 174 тыс. руб. на разработки инновационных средств защиты здоровья сельскохозяйственных животных и внедрение этих средств в производство, в именно: препаратов Амоксициллин150 в виде суспензии, Амоксициллин500 в виде порошка и Амоксициллин в виде гранул.
Субсидия была получена в целях финансового обеспечения затрат в части оплаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ.
Данная субсидия не является целевым финансированием, так как Перечень доходов, которые признаются целевым финансированием приведен в подпункте 14 пункта 1 статьи 251 НК РФ и является закрытым.
Полученная Обществом субсидия отсутствует в указанном перечне, поэтому она не освобождается от обложения налогом на прибыль организаций.
Порядок налогового учета субсидий регламентирован пунктом 4.1 статьи 271 НК РФ, в соответствии с которым, средства субсидии учитываются для целей налогообложения в составе доходов по мере признания расходов, фактически осуществленных за счет этих средств.
В связи с тем, что расходы, осуществляемых за счет средств субсидии, не в полном объеме признаны для целей налогообложения, полученная субсидия отражена в бухгалтерской отчетности Общества в составе Доходов, полученных в счет будущих периодов по состоянию:
на 31.12.2024г. в сумме 141 198 тыс. руб.
на 31.12.2025г. в сумме 123 231 тыс. руб.
Доходы будущих периодов уменьшились в течение 2025 года, так как частично были учтены в составе прочих доходов.

В 2025 году Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

На момент подготовки бухгалтерской отчетности Общество не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на отчетность. В 2025 году Общество является участником в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

События после отчетной даты в соответствии с п. 6 ПБУ 7/98 места не имели.

Данная исправленная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную в ФНС РФ бухгалтерскую отчетность от 31.03.2026 года, в связи с тем, что Отчет о движении денежных средств не был принят по причине округления показателей.

Приложения:
Пояснения 3. Нематериальные активы
Пояснения 4. Основные средства
Пояснения 5. Финансовые вложения
Пояснения 6. Запасы
Пояснения 7. Дебиторская задолженность
Пояснения 8. Обязательства
Пояснения 9. Обеспечения обязательств
Пояснения 10. Расходы по обычным видам деятельности
Пояснения 11. Государственная помощь

Генеральный директор ООО «АВЗ С-П» Касьянов А.А.
«06» апреля 2026 г.

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	268 990	(63 055)	2 722	-	-	(27 761)	-	-	-	-	-	271 712	(90 816)
	За 2024 г.	252 734	(35 351)	15 427	-	-	(27 703)	-	-	-	829	-	268 990	(63 055)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	649	-	2 722	-	-	-	-	-	-	-	-	3 370	-
	За 2024 г.	649	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	649	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения	За 2025 г.	242 916	(50 805)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242 916	(74 497)
	За 2024 г.	242 916	(27 114)	-	-	-	(23 692)	-	-	-	-	-	242 916	(50 805)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(23 692)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	За 2025 г.	8 873	(555)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 873	-	-	(887)	-	-	-	-	-	8 873	(1 442)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(555)	-	-	-	-	-	8 873	(555)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	10 148	(5 546)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 077	(3 726)	6 241	-	-	(3 120)	-	-	-	-	-	10 148	(8 667)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(1 820)	-	-	-	829	-	10 148	(5 546)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	6 405	(6 148)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 092	(4 511)	313	-	-	(62)	-	-	-	-	-	6 405	(6 210)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(1 637)	-	-	-	-	-	6 405	(6 148)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	236 916	(44 805)	-	-	-	(23 692)	-	-	-	-	-	236 916	(68 497)
	За 2024 г.	236 916	(21 114)	-	-	-	(23 692)	-	-	-	-	-	236 916	(44 805)
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	236 916	(44 805)	-	-	-	(23 692)	-	-	-	-	-	236 916	(68 497)
	За 2024 г.	236 916	(21 114)	-	-	-	(23 692)	-	-	-	-	-	236 916	(44 805)
из них исключительные права	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	180 067	205 106	217 382
в том числе: Программы ЭВМ	2 722	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	168 419	192 111	215 802
из них созданные организацией	168 419	192 111	215 802
Секреты производства (ноу-хау)	7 431	8 318	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	1 300	4 421	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	195	257	1 580
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	829	829	-
в том числе: Программы ЭВМ	649	649	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

Секреты производства (ноу-хау)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	181	181	-
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.	-	-	2 722	-	-	(2 722)	-	-
	За 2024 г.	-	-	16 256	-	-	(16 256)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	2 722	-	-	(2 722)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 873	-	-	(8 873)	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 241	-	-	(6 241)	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	313	-	-	(313)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 059 248	(503 755)	210 309	(4 333)	4 225	(205 157)	-	-	-	-	-	1 265 224	(704 687)
	За 2024 г.	897 430	(359 922)	162 713	(894)	565	(144 398)	-	-	-	-	-	1 059 248	(503 755)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	5 682	(3 383)	-	-	-	(648)	-	-	-	-	-	5 682	(4 031)
	За 2024 г.	5 305	(2 722)	377	-	-	(661)	-	-	-	-	-	5 682	(3 383)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	703 651	(353 306)	161 375	(1 498)	1 498	(145 143)	-	-	-	-	-	863 529	(496 951)
	За 2024 г.	583 128	(273 563)	120 634	(111)	55	(79 798)	-	-	-	-	-	703 651	(353 306)
Офисное оборудование	За 2025 г.	29 131	(17 766)	1 076	-	-	(7 714)	-	-	-	-	-	30 207	(25 480)
	За 2024 г.	25 349	(9 684)	3 782	-	-	(8 082)	-	-	-	-	-	29 131	(17 766)
Транспортные средства	За 2025 г.	135 268	(91 109)	47 857	(2 835)	2 728	(33 581)	-	-	-	-	-	180 290	(121 962)
	За 2024 г.	99 774	(53 837)	36 277	(783)	509	(37 781)	-	-	-	-	-	135 268	(91 109)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	16 468	(9 926)	-	-	-	(1 306)	-	-	-	-	-	16 468	(11 232)
	За 2024 г.	14 826	(8 615)	1 642	-	-	(1 311)	-	-	-	-	-	16 468	(9 926)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	169 048	(28 266)	-	-	-	(16 765)	-	-	-	-	-	169 048	(45 031)
	За 2024 г.	169 048	(11 501)	-	-	-	(16 765)	-	-	-	-	-	169 048	(28 266)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	138 435	(52 553)	43 842	(128 929)	63 521	(15 720)	-	-	-	53 348	(4 752)
	За 2024 г.	151 943	(53 190)	9 565	(23 072)	23 072	(22 435)	-	-	-	138 435	(52 553)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	94 782	(40 814)	-	(94 782)	48 670	(7 856)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	94 782	(31 386)	-	-	-	(9 428)	-	-	-	94 782	(40 814)
Транспортные средства	За 2025 г.	43 653	(11 739)	43 842	(34 147)	14 851	(7 864)	-	-	-	53 348	(4 752)
	За 2024 г.	57 161	(21 804)	9 565	(23 072)	23 072	(13 007)	-	-	-	43 653	(11 739)

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	609 133	641 374	636 260
в том числе: Сооружения	1 651	2 299	2 582
Машины и оборудование (кроме офисного)	366 578	404 313	373 669
Офисное оборудование	4 728	11 365	15 664
Транспортные средства	91 744	54 546	52 544
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 236	6 543	6 212
Другие виды основных средств	139 196	162 308	185 588
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Транспортные средства	-	-	-

инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	38 720	-	215 357	-	(3 795)	(120 573)	129 709	-
	За 2024 г.	52 093	-	177 741	-	(81 906)	(109 208)	38 720	-
в том числе: Запчасти к оборудованию	За 2025 г.	-	-	3 993	-	-	-	3 993	-
	За 2024 г.	-	-	569	-	(569)	-	-	-
Материалы к оргтехнике	За 2025 г.	-	-	91	-	(91)	-	-	-
	За 2024 г.	82	-	351	-	(433)	-	-	-
Транспорт	За 2025 г.	-	-	13 710	-	-	(13 710)	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 204	-	-	(13 204)	-	-
Оборудование (Свыше 100 000,00 рублей)	За 2025 г.	37 915	-	147 233	-	(249)	(63 079)	121 820	-
	За 2024 г.	46 166	-	134 614	-	(56 425)	(86 439)	37 915	-
Запчасти	За 2025 г.	-	-	2 704	-	-	-	2 704	-
	За 2024 г.	2 637	-	-	-	(2 637)	-	-	-
Хозяйственные расходы	За 2025 г.	-	-	195	-	-	-	195	-
	За 2024 г.	826	-	-	-	(826)	-	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	805	-	3 647	-	(3 455)	-	997	-
	За 2024 г.	2 000	-	19 414	-	(20 609)	-	805	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	43 784	-	-	(43 784)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 565	-	-	(9 565)	-	-
Транспортер ленточный в комплекте	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	240	-	-	-	(240)	-	-	-
Услуги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	142	-	-	-	(142)	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	25	-	(25)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	5 140	-	-	(4 591)	549	-
	За 2024 г.	35 819	-	39 997	-	(35 819)	(39 997)	-	-
в том числе: Система видеонаблюдения нов	За 2025 г.	-	-	1 334	-	-	(1 334)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения нов сп	За 2025 г.	-	-	377	-	-	(377)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Камера холодильная (t 8-15*C)	За 2025 г.	-	-	1 833	-	-	(1 833)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
МФУ KONICA-MINOLTA bizhub C251i, формат A3, цветн., лазерный	За 2025 г.	-	-	340	-	-	(340)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибор для измерения скорости и оценки качества воздуха в помещении	За 2025 г.	-	-	707	-	-	(707)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
компактор	За 2025 г.	-	-	549	-	-	-	549	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный корпус ЛВЖ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	244	-	-	-	(244)	-	-	-
МФУ Konica-Minolta bizhub	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

C250i	За 2024 г.	-	-	366	-	-	(366)	-	-	-
Рабочее место для агрегации продукции VJ-AGM-BP	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	421	-	-	(421)	-	-	-
Рабочее место для агрегации продукции VJ-AGM-BP	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	421	-	-	(421)	-	-	-
Рабочее место для агрегации продукции VJ-AGM-BP	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	421	-	-	(421)	-	-	-
Рабочее место для агрегации продукции VJ-AGM-BP	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	421	-	-	(421)	-	-	-
Рабочее место для агрегации продукции VJ-AGM-BP	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	421	-	-	(421)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-02	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	972	-	-	(972)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-02	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	972	-	-	(972)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-02	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	972	-	-	(972)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-02	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	972	-	-	(972)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-02	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	972	-	-	(972)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-02	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	972	-	-	(972)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-03	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 831	-	-	(2 831)	-	-	-
МФУ KONICA-MINOLTA bizhub C250i, формат A3 цветн., лазерный	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	334	-	-	(334)	-	-	-
МФУ KONICA-MINOLTA bizhub C250i, формат A3 цветн., лазерный	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	334	-	-	(334)	-	-	-
ИБП Delta Electronics UPS153R6RT2N035	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	695	-	-	(695)	-	-	-
ИБП Delta Electronics UPS153R6RT2N035	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	695	-	-	(695)	-	-	-
Шкаф уличный всепогодный ЦМО ШТВ-1 1840x700x900мм	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	122	-	-	(122)	-	-	-
Шкаф уличный всепогодный ЦМО ШТВ-1 1840x700x900мм	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	122	-	-	(122)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-03	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 450	-	-	(3 450)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-03	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 450	-	-	(3 450)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-03	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 450	-	-	(3 450)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-03	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 450	-	-	(3 450)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-03	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 450	-	-	(3 450)	-	-	-
Станция маркировки и верификации VJ-SER-03	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 450	-	-	(3 450)	-	-	-
Оборудование непрерывного мониторинга аэроз. частиц ламинарных зон	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	841	-	-	(841)	-	-	-
Транспортер ленточный 200x1000 + принтер MICRON MCHP1 в комплекте	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	240	-	-	(240)	-	-	-
Сервер 128-канальный стоечный NVR	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	362	-	-	(362)	-	-	-
Виварий	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 160	-	-	-	(3 160)	-	-	-	-
Проектная документация на производственный корпус ЛВЖ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	32 416	-	-	-	(32 416)	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	124 311	-	38 000	(72 319)	-	3 070	-	(2 382)	87 610	-
	За 2024 г.	114 080	-	975 525	(966 563)	-	3 514	-	-	124 311	-
в том числе: предоставленные займы	За 2025 г.	124 311	-	38 000	(72 319)	-	3 070	-	(2 382)	87 610	-
	За 2024 г.	114 080	-	975 525	(966 563)	-	3 514	-	-	124 311	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	100 000	-	1 991 900	(1 740 700)	-	28 243	-	2 382	353 582	-
	За 2024 г.	275 000	-	1 000 000	(1 175 000)	-	16 231	-	-	100 000	-
в том числе: депозитные счета	За 2025 г.	100 000	-	1 982 700	(1 740 700)	-	28 243	-	-	342 000	-
	За 2024 г.	275 000	-	1 000 000	(1 175 000)	-	16 231	-	-	100 000	-
предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	9 200	-	-	-	-	2 382	11 582	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	224 311	-	2 029 900	(1 813 019)	-	31 313	-	-	441 192	-
	За 2024 г.	389 080	-	1 975 525	(2 141 563)	-	19 745	-	-	224 311	-

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	2 052 840	-	6 161 826	(6 292 934)	-	-	X	X	1 921 732	-
	За 2024 г.	1 160 520	-	6 867 381	(5 975 060)	-	-	X	X	2 052 840	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 484 929	-	1 943 314	(305 038)	-	-	(1 920 576)	-	1 202 629	-
	За 2024 г.	1 069 321	-	2 737 809	(301 507)	-	-	(2 020 694)	-	1 484 929	-
Готовая продукция	За 2025 г.	463 303	-	2 279 994	(2 199 526)	-	-	44 732	-	588 503	-
	За 2024 г.	32 217	-	2 289 562	(1 891 852)	-	-	33 376	-	463 303	-
Товары	За 2025 г.	6 652	-	21 069	(31 200)	-	-	10 539	-	7 060	-
	За 2024 г.	9 577	-	42 660	(56 499)	-	-	10 913	-	6 652	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	97 957	-	1 917 448	(3 757 170)	-	-	1 865 305	-	123 540	-
	За 2024 г.	49 406	-	1 797 349	(3 725 203)	-	-	1 976 404	-	97 957	-

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	2 693	2 830	-
в том числе: Готовая продукция	2 693	2 830	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 213 896	-	1 154 302	-	(1 081 241)	(10 246)	-	-	1 276 711	-
	За 2024 г.	912 781	-	1 092 997	-	(791 882)	-	-	-	1 213 896	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	221 082	-	265 131	-	(213 354)	(1 957)	-	-	270 902	-
	За 2024 г.	199 148	-	200 504	-	(178 570)	-	-	-	221 082	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	909 907	-	841 312	-	(847 195)	(7 656)	-	-	896 368	-
	За 2024 г.	606 155	-	890 002	-	(586 250)	-	-	-	909 907	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 581	-	18 546	-	(1 603)	(634)	-	-	32 890	-
	За 2024 г.	37 636	-	1 473	-	(22 528)	-	-	-	16 581	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	576	-	36 211	-	-	-	-	-	36 787	-
	За 2024 г.	7	-	573	-	(4)	-	-	-	576	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	64 964	-	-	-	(26 098)	-	-	-	38 866	-
	За 2024 г.	66 454	-	-	-	(1 490)	-	-	-	64 964	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	20	-	-	-	(1)	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	19	-	1	-	-	-	-	-	20	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	9	-	-	-	(3)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	28	-	-	-	(19)	-	-	-	9	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	743	-	526	-	(430)	-	-	-	839	-
	За 2024 г.	1 344	-	443	-	(1 044)	-	-	-	743	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	14	-	21	-	(1)	-	-	-	34	-
	За 2024 г.	31	-	1	-	(18)	-	-	-	14	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 431	-	-	-	(1 431)	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	528	-	-	-	(528)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 213 896	-	1 154 302	-	(1 081 241)	(10 246)	-	X	1 276 711	-
	За 2024 г.	912 781	-	1 092 997	-	(791 882)	-	-	X	1 213 896	-

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 поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	143 588	34 874	-	(9 717)	-	-	168 745
	За 2024 г.	33 144	134 536	-	(24 092)	-	-	143 588
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	128 000	-	-	-	-	-	128 000
	За 2024 г.	-	128 000	-	-	-	-	128 000
Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)	За 2025 г.	15 588	34 874	-	(9 717)	-	-	40 745
	За 2024 г.	33 144	6 536	-	(24 092)	-	-	15 588
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	856 698	320 140	27	(743 336)	(12)	-	433 517
	За 2024 г.	750 572	698 904	-	(592 778)	-	-	856 698
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	667 735	235 684	27	(665 706)	(12)	-	237 728
	За 2024 г.	217 899	666 819	-	(216 983)	-	-	667 735
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 912	2 079	-	(4 912)	-	-	2 079
	За 2024 г.	4 863	4 912	-	(4 863)	-	-	4 912
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	438	4 244	-	(5)	-	-	4 677
	За 2024 г.	479	6	-	(47)	-	-	438
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	55 000	-	(28 000)	-	-	27 000
	За 2024 г.	294 500	-	-	(294 500)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	42	35	-	-	-	-	77
	За 2024 г.	17	25	-	-	-	-	42
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 165	48	-	(2 032)	-	-	181
	За 2024 г.	75	2 090	-	-	-	-	2 165
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	15 156	23 037	-	-	-	-	38 193
	За 2024 г.	17 339	-	-	(2 183)	-	-	15 156
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	23 195	-	-	(22 857)	-	-	338
	За 2024 г.	40 821	23 195	-	(40 821)	-	-	23 195
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	13	-	(2)	-	-	13
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 000	-	-	(10 000)	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	141 198	-	-	(17 967)	-	-	123 231
	За 2024 г.	157 889	-	-	(16 691)	-	-	141 198
Обязательство по аренде	За 2025 г.	1 855	-	-	(1 855)	-	-	-
	За 2024 г.	6 688	1 855	-	(6 688)	-	-	1 855
Итого	За 2025 г.	1 000 286	355 014	27	(753 053)	(12)	X	602 262
	За 2024 г.	783 716	833 440	-	(616 870)	-	X	1 000 286

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.	69 954	132 785	132 606	-	70 133
	За 2024 г.	53 493	111 264	94 803	-	69 954
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	132 606	132 606	-	-
	За 2024 г.	-	94 803	94 803	-	-
Оценочное обязательство по оплате отпусков	За 2025 г.	69 954	179	-	-	70 133
	За 2024 г.	53 493	16 461	-	-	69 954

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	3 597 207	3 673 457
Затраты на оплату труда	1 449 602	1 083 008
Отчисления на социальные нужды	428 331	319 202
Амортизация	185 117	171 464
Прочие затраты	1 561 174	1 394 627
Итого по элементам	7 221 431	6 641 758
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 554 588)	(1 865 276)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 666 843	4 776 482

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.	128 000	-	-	128 000
	За 2024 г.	-	128 000	-	128 000
в том числе: от ФРП	За 2025 г.	128 000	-	-	128 000
	За 2024 г.	-	128 000	-	128 000

Генеральный директор
«06» апреля 2026 г.

Касьянов А.А.