

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «Меридиан» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Меридиан» зарегистрировано 12.09.2005 г.
Адрес местонахождения – г. Пермь, ул. Докучаева, 50.
ИНН 5908031404.
ОГРН 1055904144691.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Уставный капитал Общества составляет 153 000 тыс.руб.

В течение 2025 года состав участников организации не изменился.

По состоянию на 31 декабря 2025 года учредителями Общества являются физические лица и юридическое лицо – резиденты РФ, с распределением долей в уставном капитале соответственно:

1. ООО «МЕРИДИАН ГЛОБАЛ» - 75,00%
2. Филиппов Алексей Юрьевич – 23,04%
3. Филиппова Юлия Николаевна – 1,96%

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

В течение 2025 года полномочия единоличного исполнительного органа осуществляла Управляющая компания ООО «Меридиан Глобал» ИНН 9704095196 по договору № ГДУ-5-22МГ от 25.03.2022.

С 25.03.2022 должность главного бухгалтера в организации отсутствует, ведение бухгалтерского и налогового учета, а также составление бухгалтерской и налоговой отчетности осуществляется Управляющей компании ООО «Меридиан Глобал» по договору № ГДУ-4-22МГ от 25.03.2022.

Среднесписочная численность работников предприятия за отчетный период составляет 374 человека (за 2024 год – 320 человек).

Основным направлением деятельности ООО «Меридиан» в 2025 году являлось производство и реализация оборудования поштучного учета продукции для предприятий пивной (19% от общего объема выручки), производства воды-соков (20% от общего объема выручки), ликеро-водочной (4% от общего объема выручки), парфюмерно-косметической продукции (16% от общего объема выручки), автоматизация производственных процессов и консультационные услуги по работе реализованного оборудования, изготовление производственного оборудования для собственных нужд и услуги по ремонту оборудования.

А также изготовление формо-комплектов из чугуна и бронзы для предприятий стекольной промышленности (1% от общего объема выручки).

В течение 2025 года предприятие осуществляло сдачу в аренду части помещений объекта недвижимости по адресу: г. Пермь, ул. Докучаева, 50 (ТЦ Лето).

С 29.10.2020 года здания, расположенные по адресу г. Пермь, ул. Докучаева, 50, получены Обществом в аренду от ООО «Инвестиции и инновации».

2. Существенные элементы учетной политики

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность» и иными федеральными и отраслевыми стандартами. Отступлений от действующих правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности не осуществлялось.

2.2. Бухгалтерский учет в организации осуществлялся структурным подразделением Управляющей компании ООО «Меридиан Глобал».

Формы первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета утверждены в Учетной политике организации.

Для ведения бухгалтерского учета, составления первичных документов и регистров бухгалтерского учета используется программный продукт 1С: ERP.

В бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах включаются показатели по группам статей с детализацией показателей по статьям.

Уровень существенности раскрытия показателей в бухгалтерской отчетности равен 5 % (пять процентов) от статьи.

2.3. Организацией в 2025 году применялись в общеустановленном порядке ПБУ 08/2010, ПБУ 18/02, ФСБУ 06/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 14/2022, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 27/2021, ФСБУ 4/2023, ФСБУ 28/2025.

Оценочные обязательства по отпускам, сомнительным долгам, гарантийным обязательствам, обязательствам по благотворительности и обязательствам по начислению агентского вознаграждения в отношении реализованной продукции организацией сформированы и отражены в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

В связи с тем, что ООО «Меридиан» не является организацией - эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» организацией не применяется.

2.4. К существенным элементам учетной политики предприятия для целей бухгалтерского учета, влияющим на показатели отчетности, относятся следующие:

- амортизация основных средств начисляется линейным способом (п.36 ФСБУ 06/2020),
- оценка всех групп материально-производственных запасов при продаже или ином выбытии производится по методу ФИФО;

- активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 5 ФСБУ 6/2020, и имеющие стоимость не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Сырье и материалы».

- переоценка нематериальных активов не осуществляется (п.21 ФСБУ 14/2022), амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом (п. 40 ФСБУ 14/2022);

- доходы от сдачи в аренду помещений, иного имущества учитываются на счете 90.01;

- резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию создается по каждой единице оборудования в размере 0,2% от ее стоимости без учета НДС в момент подписания документа, подтверждающего исполнение обязательств поставщика по поставке оборудования покупателю по договору;

2.5. К существенным элементам учетной политики предприятия для целей налогообложения, влияющим на показатели отчетности, относится тот факт, что в состав расходов отчетного (налогового) периода включаются расходы на капитальные вложения в размере 10 процентов первоначальной стоимости основных средств.

3. Существенные статьи баланса

3.1. По состоянию на 31.12.2025 г. валюта баланса предприятия составила 3 046 792 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2024 г. - 3 319 106 тыс.руб.), что на 272 314 тыс.руб. меньше, чем в 2024 году.

3.2. Существенную величину в структуре активов предприятия занимают:

- Величина остаточной стоимости нематериальных активов (строка 1110) в сумме 18 017 тыс.руб. (См. таблицы 3.1, 3.2).

По сравнению с 2024 годом (14 851 тыс.руб.) величина нематериальных активов увеличилась на 3 166 тыс.руб.

В составе нематериальных активов отражается:

- стоимость патентов, товарного знака, программного обеспечения в сумме 18 017 тыс.руб. (в 2024 году – 13 988 тыс.руб.) Сумма амортизации по ним за 2025 г. составила 6 827 тыс.руб. (за 2024 год – 6 691 тыс.руб.).

- стоимость неисключительного права на программный продукт, приобретенного на срок более 1 года, полностью самортизирована. (в 2024 г. – 863 тыс.руб.).

Переоценка нематериальных активов не производилась, сроки использования не изменялись. Признаков обесценения нематериальных активов не выявлено.

- Величина затрат по незаконченным опытно-конструкторским разработкам (строка 1110) в сумме 1 086 тыс.руб. (См. таблицу 3.5). (за 2024 г. – 787 тыс.руб.).

• Величина остаточной стоимости основных средств и прав пользования активами в отношении арендованного имущества (далее по тексту – ППА) (строка 1150) в сумме 794 323 тыс.руб. (См. таблицы 4.1, 4.2, 4.3) (за 2024 г. – 648 944 тыс.руб.)

В составе объектов основных средств учитываются:

- недвижимое имущество, земля, производственное оборудование, вычислительная техника, средства связи, мебель, автомобили и др. на общую сумму 578 880 тыс.руб. (за 2024 г. – 394 756 тыс.руб.);

- незаконченные капитальные вложения в строительство объектов основных средств в сумме 7 966 тыс.руб. (за 2024 г. 11 428 тыс.руб.);

- ППА в размере 118 311 тыс. руб., по сравнению с 2024 годом ППА уменьшились на 41 557 тыс.руб. (за 2024 г. - 159 868 тыс.руб.) за счет уменьшения в течение года арендных обязательств и начисления соответствующей амортизации.

- незавершенные вложения в приобретение объектов основных средств в сумме 2 760 тыс.руб. (за 2024 г. – 38 158 тыс.руб.);

- аванс, выданный на приобретение основных средств (без НДС) в сумме 86 406 тыс.руб., в табличной части отражены в стр. 11502 (за 2024 г. – 44 734 тыс.руб.);

На 31.12.2025 г. в отношении ряда основных средств произведен пересмотр элементов амортизации (сроков полезного использования и ликвидационной стоимости). Указанный пересмотр элементов амортизации не окажет существенного влияния на бухгалтерскую отчетность 2025 года.

В течение 2025 года проведена реконструкция и модернизация собственных основных средств на сумму 16 991 тыс.руб. (в 2024 году - 9 602 тыс.руб.).

Переоценка объектов основных средств организацией не производилась.

Признаков обесценения основных средств и внеоборотных активов не выявлено.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей (ППА) определяется путем дисконтирования с применением ставки дисконтирования по данным ЦБ РФ по процентным ставкам по кредитам и депозитам и структуры кредитов и депозитов по срочности.

По состоянию на 31 декабря 2025 года объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

• Величина остаточной стоимости объектов недвижимости (ТЦ Лето, г. Пермь, ул. Докучаева, 50), сдаваемых в краткосрочную аренду (строка 1160) в сумме 119 710 тыс.руб. (за 2024 г. – 121 722 тыс.руб.).

• Отложенные налоговые активы в размере 114 551 тыс. руб. (за 2024 г – 33 223 тыс.руб.), в т.ч. значительную долю занимают отложенные налоговые активы по основным средствам в сумме 13 117 тыс.руб. (за 2024 г. – 4 782 тыс. руб.), по незавершенному производству в сумме 1 085 тыс. руб. (за 2024 г- 150 тыс. руб.), резервы по отпускам 8 587 тыс. руб. (в 2024 – 6 019 тыс. руб.), резервы по гарантийному ремонту и обслуживанию в сумме 1 348 тыс. руб. (за 2024 г. - 818 тыс. руб.), резервы на оплату агентского вознаграждения в сумме 878 тыс. руб. (за 2024 г. – 1 241 тыс. руб.), резервы по сомнительным долгам 7 307 тыс. руб. (за 2024 г – 84 тыс. руб.), расходы будущих периодов в сумме 5 098 тыс.руб. (за 2024 г. – 11 669 тыс. руб.), арендные обязательства 3 934 тыс. руб. (за 2024 г. – 2 756 тыс. руб.), остаток неиспользованного регионального инвестиционного налогового вычета по налогу на прибыль за 2025 год в сумме 69 074 тыс.руб. и другие.

По состоянию на 31.12.2025года отложенные налоговые активы исчислены по ставке налога на прибыль 25%.

• Величина прочих внеоборотных активов (строка 1190) в сумме 33 122 тыс.руб. (за 2024 г. – 49 481 тыс.руб.), в т.ч.:

- расходы на освоение нового производства, подлежащие списанию за пределами 12 месяцев после отчетной даты – 25 485 тыс.руб. (за 2024 г. - 38 571 тыс.руб.);

- расходы на уплату комиссии за выдачу банковской гарантии, за пределами 12 месяцев после отчетной даты 7 637 тыс.руб. (за 2024 г. – 10 910 тыс.руб.);

• Величина запасов (строка 1210) в сумме 1 093 797 тыс.руб. (за 2024 г. – 1 048 861 тыс.руб.), что на 44 936 тыс.руб. больше по сравнению с 2024 годом. (См. таблицу 6.1, 6.2).

В составе запасов учитываются:

- стоимость материалов, товаров отгруженных, товаров для перепродажи, готовой продукции, полуфабрикатов собственного производства в сумме 625 325 тыс.руб. (за 2024 г. – 725 445 тыс.руб.) уменьшились по сравнению с 2024 годом на 100 120 тыс.руб.;

- затраты по незавершенным заказам на изготовление оборудования и запасных частей в сумме 458 924 тыс.руб. (за 2024 г. – 309 589 тыс.руб.);

Признаков обесценения запасов по состоянию на 31.12.2024 г. не выявлено.

• Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям отсутствует. (за 2024 г. – 43 тыс.руб.).

• НДС, начисленный по отгрузке товаров с переходом права собственности в 2025 году (строка 1220) в сумме 606 тыс.руб. (за 2024 г. – 5 012 тыс.руб.).

• Дебиторская задолженность (строка 1230) уменьшилась на 459 693 тыс.руб. и составила 743 640 тыс.руб. (за 2024 г. – 1 203 333 тыс.руб.) (См. таблицу 7.1), в т.ч.:

- задолженность покупателей 694 593 тыс.руб. (за 2024 г. – 1 111 181 тыс.руб.);

- авансы, выданные поставщикам 9 963 тыс.руб. (за 2024 г. – 2 424 тыс.руб.);

- задолженность бюджета по налогам и сборам отсутствует. (за 2024 г. – 1 564 тыс.руб.);

- сальдо расчетов с бюджетом по единому налоговому счету по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 0 тыс.руб. (на 31.12.2024 г. – 394 тыс.руб.);

- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 40 тыс.руб. (за 2024 -0 тыс.руб.);

- суммы, выданные в подотчет сотрудникам на командировочные расходы 27 тыс.руб. (за 2024 г. – 106 тыс.руб.);

- задолженность разных дебиторов и кредиторов 13 444 тыс.руб. (за 2024 г – 5 345 тыс.руб.);

- расходы будущих периодов 937 тыс.руб. (за 2024 – 0 тыс.руб.);

- авансы, выданные на приобретение запасов 24 630 тыс.руб. (за 2024 г. – 82 319 тыс.руб.).

Суммы НДС по авансам выданным, задолженность покупателей и резервы по сомнительным долгам в балансе отражены «свернуто».

• Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240) в сумме 85 000 тыс.руб. (за 2024 г. – 69 000 тыс.руб.), в т.ч. (См таблицу 5.1):

- стоимость приобретенного долга к Маценко В.В. в размере 64 000 тыс.руб., обеспеченного недвижимым имуществом,

- задолженность по выданному займу в адрес ООО «Автоматизация фабрик» в размере 21 000 тыс.руб.

Признаков обесценения финансовых вложений не выявлено.

• Сумма денежных средств (строка 1250) составила в рублевом эквиваленте 42 940 тыс.руб. (за 2024 г. – 123 849 тыс.руб.) (См. Отчет о движении денежных средств), в т.ч.:

- на расчетном счете 7 940 тыс.руб. (за 2024 г. – 93 634 тыс.руб.);

- депозитный вклад на сумму 35 000 тыс.руб., размещенный в ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК. (за 2024 г. – 30 000 тыс.руб.).

Депозитные вклады, на которых в 2024-2025 гг. в течение короткого срока организацией размещались свободные денежные средства под проценты, квалифицированы ООО «Меридиан» в качестве денежных эквивалентов.

В соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» суммы НДС в Отчете о движении денежных средств отражены «свернуто».

В Отчете о движении денежных средств информация о платежах по арендным обязательствам отражена в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

При составлении Баланса использовался курс ЦБ РФ по валютам на 31.12.2025 г., а именно 1 евро = 92,0938 руб., 1 доллар = 78,2267 руб., 1 юань = 11,1592 руб. При заполнении отчета о движении денежных средств использовался курс на дату платежа.

3.3. В структуре пассивов наиболее существенны величины:

• Уставный капитал (строка 1310) в сумме 153 000 тыс.руб. по сравнению с 2024 г. не изменился.

• Нераспределенная прибыль (строка 1370) составила 1 059 821 тыс. руб. (за 2024 г.– 894 044 тыс.руб.), что на 165 777 тыс.руб. больше, чем в 2024 году.

- Долгосрочные заемные средства (строка 1410) в 2025 г. составили 302 800 тыс.руб. (за 2024 г. – 639 600 тыс.руб.), из них задолженность по кредитам отсутствует. (за 2024 г. – 389 600 тыс.руб.) и по займам 302 800 тыс.руб. (за 2024 г. – 250 000 тыс.руб.) (см. таблицу 5.1 и 5.2)

- Отложенные налоговые обязательства (строка 1420) в размере 24 595 тыс. руб. (за 2024 г. – 25 785 тыс.руб.) уменьшились по сравнению с 2024 г. на 1 190 тыс.руб., в т.ч. отложенные налоговые обязательства:

- по основным средствам в сумме 10 910 тыс.руб. (за 2024 г. – 7 341 тыс.руб.),
- доходным вложениям в материальные ценности в сумме 2 991 тыс.руб. (за 2024 г. – 3 043 тыс.руб.),
- незавершенному производству – 3 040 тыс.руб. (за 2024 г. – 787 тыс.руб.),
- материалам – 77 тыс.руб. (за 2024 г. – 222 тыс.руб.),
- доходам будущих периодов – 4 589 тыс.руб. (за 2024 г. – 10 690 тыс.руб.),
- расходам будущих периодов – 2 013 тыс.руб. (за 2024 г. – 2 562 тыс.руб.) и другие.

Проценты по обязательствам по учету ППА за 2025 г. отражены свернуто в составе отложенных налоговых активов.

На 31.12.2025 года отложенные налоговые обязательства исчислены по ставке налога на прибыль 25%.

- Оценочное обязательство (строка 1430) в сумме 237 тыс.руб. (за 2024 г. – 749 тыс.руб.) в виде долгосрочного резерва по гарантийному ремонту и обслуживанию (См. таблицу 8.3).

- Прочая долгосрочная кредиторская задолженность (строка 1450) в размере 93 791 тыс.руб. (за 2024 г. – 114 805 тыс.руб.), сформированная в отношении долгосрочной задолженности по ППА в размере 86 281 тыс.руб. (за 2024 г. – 103 895 тыс.руб.) и долгосрочной задолженности по уплате комиссии за выдачу банковской гарантии в размере 7 511 тыс.руб. (за 2024 год – 10 910 тыс.руб.), срок погашения которой превышает 12 месяцев после отчетной даты. (См таблицу 8.1)

- Краткосрочные заемные средства (строка 1510) составили 418 548 тыс.руб. (за 2024 г. – 272 599 тыс.руб.) (См. таблицу 5.2).

- по данной строке отражены обязательства:

- по кредитному договору №№7М-IPR-NBE от 03.09.2024г. в Волго-Вятском Банке ПАО «СБЕРБАНК» в размере 348 584 тыс.руб. По условиям договора срок пользования кредитными средствами до мая 2026 года;

- по Транш №0JYN8T001 от 29.12.2025г. в «АЛЬФА-БАНК» в размере 41 207 тыс.руб. По условиям договора срок пользования кредитными средствами до декабря 2026 года;

- по Транш №0JYN8T002 от 30.12.2025. в «АЛЬФА-БАНК» в размере 17 000 тыс.руб. По условиям договора срок пользования кредитными средствами до декабря 2026 года;

- краткосрочные займы 9 000 тыс. руб.

- проценты по краткосрочным кредитам займам в сумме 2 756 тыс.руб. (за 2024 г. – 4 850 тыс.руб.).

Кредитные средства привлечены на пополнение оборотных средств.

- Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) составила 888 372 тыс.руб. (за 2024 г. – 1 102 489 тыс.руб.), уменьшилась по сравнению с 2024 годом на 214 117 тыс.руб., в основном снизилась задолженность перед покупателями и заказчиками в сумме 208 314 тыс.руб., а по расчетам с поставщиками и подрядчиками увеличилась на 61 739 тыс.руб. (См. таблицу 10). Суммы НДС по авансам, полученным в балансе отражены «свернуто».

- Обязательства по аренде (строка 1520) в размере 51 700 тыс.руб. (за 2024 г. – 72 617 тыс.руб.), сформированная в отношении задолженности по ППА, срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

- Доходы будущих периодов (строка 1530) в размере 9 973 тыс.руб. (за 2024 г. – 10 317 тыс.руб.), сформированная в отношении безвозмездно полученного имущества (стоимость мест общего пользования в ТЦ Лето) от ИП Маценко В.В.

- По строке 1540 «Оценочные обязательства» в сумме 43 955 тыс.руб. (за 2024 г. – 33 101 тыс.руб.) отражены (См. таблицу 8.3):

- резерв по отпускам в размере 34 110 тыс.руб. (за 2024 г. – 23 387 тыс.руб.)

- резерв на выплату агентского вознаграждения в размере 3 514 тыс.руб. (за 2024 г. – 4 823 тыс. руб.);
- резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию в размере 5 390 тыс.руб. (за 2024 г – 4 140 тыс.руб.);
- резерв на благотворительность в рамках договора по ПИП в размере 941 тыс.руб. (за 2024 г – 1 500 тыс.руб.);

В связи с началом применения с 01.01.2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. показатели по результатам исследований и разработок в составе НМА, кредиторской задолженности 76.07 «Арендные обязательства», а также начисленного НДС по отгрузке отражены иначе, в т.ч.:

Наименование показателя	Код	На 31.12.2024		отклонение
		было	стало	
Результаты исследований и разработок	1110	0	787	787
Результаты исследований и разработок	1120	787	0	(787)
НДС, начисленный по отгрузке	1220	0	5 012	5 012
Прочие оборотные активы	1260	5 012	0	(5 012)
в т.ч. НДС, начисленный по отгрузке		5 012	0	(5 012)
Краткосрочные обязательства по аренде	1520	0	72 617	72 617
Прочие краткосрочные обязательства	1550	72 617	0	(72 617)
в т.ч. краткосрочные обязательства по аренде		72 617	0	(72 617)
Наименование показателя	Код	На 31.12.2023		отклонение
Результаты исследований и разработок	1110	0	2 383	2 383
Результаты исследований и разработок	1120	2383	0	(2 383)
НДС, начисленный по отгрузке	1220	0	2 153	2 153
Прочие оборотные активы	1260	2 153	0	(2 153)
в т.ч. НДС, начисленный по отгрузке		2 153	0	(2 153)
Краткосрочные обязательства по аренде	1520	0	32 926	32 926
Прочие краткосрочные обязательства	1550	32 926	0	(32 926)
в т.ч. краткосрочные обязательства по аренде		32 926	0	(32 926)

3.4. Забалансовые статьи.

По состоянию на 31.12.2025 г. действовали договоры поручительства, выданные в пользу:

- «АЛЬФА-БАНК» за ООО «НОРД ПАК» по кредитному договору № 0JZ44P001 от 26.12.2025г. в размере 71 374 тыс.руб. По условиям договора срок пользования кредитными средствами до декабря 2031 года;

- ПАО «СБЕРБАНК» за ООО «НОРД ПАК» по кредитному договору № 420G00DR6 от 20.03.2023 г. в размере 27 000 тыс.руб. По условиям договора срок пользования кредитными средствами до августа 2030 года;

- ПАО «СБЕРБАНК» за ООО «НОРД ПАК» по кредитному договору № 420G00DRE от 20.03.2023 г. в размере 21 500 тыс.руб. По условиям договора срок пользования кредитными средствами до августа 2030 года;

- ПАО «СБЕРБАНК» за ООО «НОРД ПАК» по кредитному договору № 420B00JHNMF от 22.06.2023 г. в размере 92 224 тыс.руб. По условиям договора срок пользования кредитными средствами до августа 2028 года;

Также в обеспечение надлежащего исполнения обязательств ООО «НОРД ПАК» по кредитным договорам и банковским гарантиям, заключенным с ПАО «СБЕРБАНК», Обществом передано в залог движимое имущество на общую сумму в размере 66 209 тыс. руб. (за 2024 г. – 12 532 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2025 г. имеется полученное обеспечение в виде залога недвижимого имущества от Маценко В.В. рыночной стоимостью 107 746 тыс.руб.

Информация по выданным обеспечениям отражена в Таблице 9.

Выданные обеспечения по договорам залога и договорам поручительства предприятие относит к обязательствам с низкой степенью риска, в связи с чем Общество не видит угрозы для продолжения своей деятельности.

4. Существенные статьи Отчета о финансовых результатах

Организацией в течение отчетного периода получена выручка от продаж (строка 2110) в сумме 3 292 206 тыс.руб., что на 997 973 тыс.руб. больше в сравнении с 2024 годом, в т.ч. по видам деятельности:

Показатели	2025 год	2024 год
Выручка (тыс.руб.), в т.ч.:	3 292 206	2 294 233
Выпуск производственного оборудования	2 986 846	2 046 484
Автоматизация производственных процессов	256 597	217 009
Производство пресс форм	26 271	808
Лицензионное вознаграждение за право использования ПО	1 133	6 344
Вознаграждение правообладателю	498	1 200
Сдача в операционную аренду (субаренду) помещений, имущества	20 821	19 153
Оптовая торговля	6	2 523
Услуги сторонним организациям	34	712
Себестоимость (тыс.руб.), в т.ч.:	2 382 641	1 718 109
Выпуск производственного оборудования	1 877 165	1 388 524
Автоматизация производственных процессов	310 872	284 664
Производство пресс форм	173 610	16 631
Лицензионное вознаграждение за право использования ПО	631	200
Вознаграждение правообладателю	10	10
Сдача в операционную аренду (субаренду) помещений, имущества	20 125	10 481
Оптовая торговля	3	1 469
Услуги сторонним организациям	225	16 130

• Выручка по выпуску производственного оборудования увеличилась на 940 362 тыс.руб. в сравнении с 2024 годом.

Выручка от сдачи в аренду (субаренду) помещений, имущества увеличилась на 1 668 тыс.руб по отношению к показателю прошлого года.

Себестоимость продаж (строка 2120) за 2025 год составила 2 382 641 тыс. руб., что на 664 532 тыс.руб больше аналогичного показателя 2024 года. (См Таблицу 12)

Коммерческие расходы (строка 2210) предприятия уменьшились по сравнению с 2024 г. на 5 783 тыс.руб. и составили 144 558 тыс. руб. (за 2024 год – 150 341 тыс.руб.) (См. таблицу 12).

Управленческие расходы (строка 2220) предприятия увеличились на 11 368 тыс.руб. и составили 243 612 тыс.руб. (за 2024 год – 232 244 тыс. руб.) (См. таблицу 12).

Доходы от участия в других организациях за 2025 год (строка 2310) отсутствуют (за 2024 год 15 000 тыс.руб.).

Проценты к получению за 2025 год (строка 2320) составили 5 620 тыс.руб. (за 2024 год 15 095 тыс.руб.).

Проценты к уплате за 2025 год (строка 2330) составили 165 072 тыс.руб. (за 2024 год 112 229 тыс.руб.), в т.ч. проценты по ППА – 17 616 тыс.руб. (за 2024 год – 17 470 тыс.руб.).

В связи с началом применения с 01.01.2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в отчете о финансовых результатах отдельные сопоставимые показатели прочих доходов и прочих расходов за 2025 и 2024 годы, отражены «свернуто» по показателю в целом:

- курсовые разницы;
- доходы/расходы при конвертации валюты;
- прочие внереализационные доходы (расходы);
- прибыль, убытки прошлых лет;
- отклонение в стоимости товаров;
- отходы;
- штраф;
- резервы сомнительных долгов

тыс. руб.

Наименование статьи 2025 г.	Обороты		Свернуто	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	119	3 438	0	3 319
Курсовые разницы	58 387	131 381	0	72 994

Ликвидация основных средств	4 497	5 732	0	1 235
Продажа МПЗ	51 004	58 172	1 204	8 372
Продажа основных средств	1 889	1 886	9	6
Прибыль, убытки прошлых лет	70 806	94 116	0	23 310
Прочие внереализационные доходы (расходы)	261	7 182	0	6 921
Резерв по сомнительным долгам	1	28 894	0	28 893
Отходы	1350	396	954	0
Штрафы, пени, неустойки	39	14 680	0	14 641
Наименование статьи 2024 г.	Обороты		Свернуто	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	60	176	0	116
Курсовые разницы	83 149	95 934	0	12 785
Продажа МПЗ	4706	5743	0	1 038
Продажа ОС, НМА	735	374	361	0
Прибыль, убытки прошлых лет	66 409	82 916	0	16 507
Материалы от разуклопектации ГП	9 036	2 573	6 463	0
Отходы	1 271	1 406	0	135
Прочие внереализационные доходы (расходы)	6 486	2 347	4 139	0
Штрафы, пени, неустойки	96	120	0	24

Согласно ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (Финансовая) отчетность» в отчете о финансовых результатах отдельные сопоставимые показатели прочих доходов и прочих расходов за 2024 год, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни отражены «свернуто», в т.ч.:

Наименование показателя	Код	За 2024 год		отклонение
		было	стало	
Прочие доходы	2340	29 638	29 269	(369)
в т.ч. доходы (расходы) от ликвидации, модернизации, реконструкции ОС		1 321	0	(1 321)
в т.ч. прибыль (убыток) прошлых лет		35	0	(35)
в т.ч. продажа МПЗ		0	987	987
Прочие расходы	2350	79 321	78 952	(369)
в т.ч. доходы (расходы) от ликвидации, модернизации, реконструкции ОС	2350	1 785	464	(1 321)
в т.ч. прибыль (убыток) прошлых лет		19 444	19 409	(35)
в т.ч. продажа МПЗ		1 038	2 025	987

Иных корректировок бухгалтерской отчетности, связанных с началом применения ФСБУ 4/2023, не производилось.

Прочие доходы (строка 2340) увеличились на 19 887 тыс.руб. и составили 49 156 тыс.руб.

Расшифровка прочих доходов	2025 год	2024 год
Всего (тыс. руб.), в т.ч.:	49 156	29 269
Доходы от неиспользованного резерва по гарантийному ремонту и обслуживанию	3 167	3 045
Доходы от неиспользованного резерва по авторскому вознаграждению	131	365
Доходы от неиспользованного резерва по ЗП	39	110
Доходы от неиспользованного резерва по сомнительным долгам	0	4 120
Возмещение по решению суда	10	1 140
Возмещение по страховым случаям	93	51
Излишки выявленные в результате инвентаризации	42 722	14 463
Продажа МПЗ	1 204	987
Реализация ОС	9	361
Субсидия из бюджета на возмещение понесенных расходов	1 356	488
Безвозмездное поступление	343	0
Прочие доходы	82	4 139

Прочие расходы (строка 2350) увеличились на 176 497 тыс.руб. и составили 255 449 тыс.руб.

Расшифровка прочих расходов	2025 год	2024 год
Всего (тыс. руб.), в т.ч.:	255 449	78 952
Амортизация ПО при отсутствии выпуска	4 835	5 041
Аренда помещений	0	0
Аренда рабочего места для трудоустройства инвалида	338	173

Затраты на создание НМА не принесшего результата	7	279
Валютный контроль	593	227
Затраты на создание опытных образцов не принесшего результата	0	0
Затраты по аннулированным заказам (договорам)	0	0
Комиссии на получение банковских гарантий	3 338	2 455
Курсовые разницы	72 994	12 785
Н/У НДС	0	199
Н/У прочие расходы	1 586	1 412
Н/У членство в ТПП	33	50
Н/У Недостачи	19 920	0
Н/У Расходы на благотворительность	1 510	378
Н/У Прибыль (убыток) прошлых лет	23 310	16507
Списание недостач и потерь от порчи ТМЦ	8 956	
Прочие расходы	7994	4962
Расчетно-кассовое обслуживание	9230	1640
Списание НДС на расходы	2 780	5 858
Брак	13 441	0
Расходы на благотворительность	0	2 100
Списание расходов (при отсутствии выпуска)	7 743	22874
Предсудебные, судебные расходы и арбитражные издержки	0	329
Расходы от ликвидации, модернизации, реконструкции ОС	1 235	464
Продажа ОС, НМА	6	0
Продажа МПЗ	8372	1038
Списание расходов от разбора ГП	23 694	0
Услуги нотариуса	0	22
Отходы	0	135
Резервы по сомнительным долгам	28 893	0
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	14 641	24

По дополнительной строке 2410 Отчета о финансовых результатах за 2025 год отражен остаток неиспользованного регионального инвестиционного налогового вычета по налогу на прибыль за 2025 год в размере 69 074 тыс.руб.

В целом по предприятию в 2025 году получена прибыль в сумме 222 777 тыс.руб. (за 2024 год – 62 511 тыс.руб.).

По строке 2460 Отчета о финансовых результатах за 2025 год отражена корректировка налога на прибыль по уточненной налоговой декларации по налогу на прибыль за 2024 год в размере 335 тыс.руб., за 2024 год отражена сумма пересчет налога на прибыль в связи с изменением ставки налога на прибыль с 20 до 25 процентов в размере 1 487 тыс.руб.

5. Существенные статьи отчета о движении денежных средств

Выручка за 2025 год (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) составила 3 292 206 тыс.руб. (за 2024 г. – 2 294 233 тыс.руб.).

Поступление денежных средств от продажи продукции и услуг за 2025 год (строки 4111 и 4112 Отчета о движении денежных средств) отражено в сумме 3 395 805 тыс.руб. (за 2024 г. – 2 791 761 тыс.руб.).

6. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31 декабря 2025года связанными сторонами по отношению к ООО «Меридиан» являются следующие физические лица и индивидуальные предприниматели:

- Филиппов Алексей Юрьевич – учредитель и руководитель ООО «Меридиан Глобал», бенефициарный владелец ООО «МЕРИДИАН»;

- Филиппов Алексей Юрьевич – зарегистрированный в качестве индивидуального предпринимателя;

- Филиппова Юлия Николаевна - учредитель ООО «МЕРИДИАН» и ООО «Меридиан Глобал»;

а также следующие организации (по составу учредителей):

- ООО «Меридиан Глобал» (учредитель Филиппов А.Ю. - 99,88%, Филиппова Ю.Н. – 0,12%), управляющая компания в ООО «Меридиан», ООО «НОРД ПАК», ООО «Инвестиции и

Инновации», ООО «Меридиан Саппорт», ООО «Автоматизация фабрик», ООО «Меридиан Инжиниринг» и ООО «Меридиан Вижн»;

- ООО «ИНКАП» (директор и учредитель Филиппов А.Ю. - 17%);
- ООО «ЭС ЭН СИ Медикал» (директор и учредитель Филиппов А.Ю. - 100%);
- ООО «Инвестиции и инновации» (директор и учредитель Филиппова Ю.Н. - 50%, учредитель Филиппов А.Ю. - 50%);
- ООО «Меридиан Саппорт» (учредитель ООО «Меридиан Глобал» - 100%);
- ООО «Автоматизация фабрик» (учредитель ООО «Меридиан Глобал» - 100%);
- ООО «Меридиан Инжиниринг» (учредитель ООО «Меридиан Глобал» - 100%);
- ООО «НОРД ПАК» (учредитель ООО «Меридиан Глобал» - 100%);
- ООО «Меридиан Инжиниринг» (учредитель ООО «Меридиан Глобал» - 100%);
- ООО «Меридиан ВИЖН» (учредитель ООО «Меридиан Глобал» - 97,58%, учредитель Филиппов А.Ю. – 2,42%).

В 2025 г. участникам Общества начислены дивиденды в размере 57 000 тыс.руб., из которых удержан НДФЛ в размере 2 067 тыс.руб. В адрес участников сумма перечисленных в 2025 году дивидендов составила 54 933 тыс.руб. В 2024 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Операции со связанными сторонами в 2025 году (в т.ч. НДС):

Связанная сторона	Оборот за 2025г.	Задолженность на 31.12.2025 г.	
		Сумма	В пользу
<i>Приобретение товаров, работ, услуг (тыс.руб.)</i>			
ООО «НОРД ПАК»	23 959	2 085	ООО «НОРД ПАК»
ООО «Меридиан Глобал»	290 626	24 014	ООО «Меридиан Глобал»
ООО «Меридиан Инжиниринг»	72 183	13 173 913	ООО «Меридиан Инжиниринг» ООО «Меридиан»
ООО «Меридиан САППОРТ»	135 241	140 118	ООО «Меридиан САППОРТ»
ООО «Автоматизация фабрик»	14 536	-	-
ООО «Инвестиции и Инновации»	18 212	30	ООО «Инвестиции и Инновации»
ИП Филиппов Алексей Юрьевич	37 855	23 198	ИП Филиппов Алексей Юрьевич
<i>Реализация товаров, работ, услуг, аренды (тыс.руб.)</i>			
ООО «НОРД ПАК»	1 324	277	ООО «Меридиан»
ООО «Меридиан Глобал»	362	-	-
ООО «Автоматизация фабрик»	200 331	137 102	ООО «Автоматизация фабрик»
ООО «Инвестиции и Инновации»	2 806	-	-
ООО «Меридиан САППОРТ»	11 288	354	ООО «Меридиан»
ООО «Меридиан Инжиниринг»	10 021	2 822	ООО «Меридиан»
<i>Аренда имущества (тыс.руб.)</i>			
ООО «Инвестиции и инновации»	48 529	3 087	ООО «Инвестиции и инновации»
ООО «НОРД ПАК»	21 622	1 802	ООО «НОРД ПАК»
<i>Займы, включая проценты к получению (тыс.руб.)</i>			
ООО «Автоматизация фабрик»	21 268	21 268	ООО «Меридиан»
ООО «Меридиан Инжиниринг»	5 012	-	-
<i>Займы, включая проценты к уплате (тыс.руб.)</i>			
ИП Филиппов Алексей Юрьевич	9 077	9 077	ИП Филиппов Алексей Юрьевич
<i>Выплата дивидендов (тыс.руб.)</i>			
ООО «Меридиан Глобал»	42 750	-	-
<i>Прочие операции (тыс.руб.)</i>			
ООО «Автоматизация фабрик»	621	23	ООО «Меридиан»

Во всех сделках применяются рыночные цены, расчеты осуществляются в денежной форме. В отношении остальных связанных сторон взаимоотношения в 2025 году отсутствовали.

Дебиторская задолженность по связанным сторонам на убытки организации не списывалась. Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не формировались.

7. Соблюдение допущения непрерывности деятельности и события после отчетной даты.

Сальдо денежных потоков является положительной величиной.

Погашение долговых обязательств производится в установленный договорами срок.

Сумма выданных организацией обеспечений значительно ниже суммы активов баланса, обращение взыскания по ним маловероятно.

Руководство Общества полагает, что в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

Общество не ожидает возможного возникновения событий (включая произошедшие события на Украине и последовавших за этим экономические и политические санкции в отношении Российской Федерации), которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты и нам не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Таким образом, сомнений в соблюдении допущения непрерывности деятельности организации нет.

8. Прочая информация

Существенных ошибок прошлых лет организацией не выявлено.

В 2025 году ООО «Меридиан» не являлось участником совместной деятельности.

В 2025 году организацией была получена субсидия из бюджета 1 356 тыс.руб. от ФПСС возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников. Указанная субсидия отражена в составе прочих доходов.

В 2023 году организацией заключено Инвестиционное соглашение с ГБУ Пермского края «Агентство инвестиционного развития» о реализации приоритетного инвестиционного проекта Пермского края с объемом инвестиций не менее 100 млн. руб. Срок реализации инвестиционного соглашения 2023-2026 гг. Объем инвестиций – 356,933 млн. руб. В 2025 году организацией применен инвестиционный налоговый вычет в сумме 48 849 тыс.руб. в части налога на прибыль.

По состоянию на 31.12.2025 г. имеется одно неразрешенное судебное дело № А40-152518/25-170-1392, рассматриваемое в Арбитражном суде г. Москвы, по иску ООО «РУСХИМТЭК» к Обществу о взыскании 114 696 345,09 руб. На основании решения арбитражного суда от 16.12.2025 г. в удовлетворении исковых требований отказано. На основании постановления апелляционной инстанции от 23.03.2026 г. решение суда первой инстанции оставлено без изменения, а апелляционная жалоба ООО «РУСХИМТЭК» без удовлетворения.

Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

Генеральный директор
Управляющей компании ООО «Меридиан Глобал»

А.Ю. Филиппов

31 марта 2026г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	31 755 27 569	(17 182) (10 661)	10 866 4 633	169 69	(1 182) (447)	(6 658) (6 590)	41 439 31 755	(23 671) (17 182)	
в том числе:										
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	За 2025 г. За 2024 г.	27 460 27 297	(15 846) (10 423)	10 866 163	- -	- -	(5 724) (5 423)	38 326 27 460	(21 570) (15 846)	
Исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	27 460 27 297	(15 846) (10 423)	10 866 163	- -	- -	(5 724) (5 423)	38 326 27 460	(21 570) (15 846)	
Прочие нематериальные активы сайт	За 2025 г. За 2024 г.	4 295 169	(1 336) (169)	4 470 4 470	169 169	(1 182) (344)	(934) (1 167)	3 113 3 113	(2 101) (1 336)	
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	4 295 169	(1 336) (169)	4 470 4 470	169 169	(1 182) (344)	(934) (1 167)	3 113 4 295	(2 101) (1 336)	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г. За 2024 г.	103 -	(69) -	- -	69 -	(103) -	- -	- -	- -	
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	103 -	(69) -	- -	69 -	(103) -	- -	- -	- -	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	436 2 875	(158) (113)	140 -	55 55	(2 439) -	(169) (100)	576 436	(327) (158)	
в том числе:										
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025 г. За 2024 г.	436 2 875	(158) (113)	140 -	- 55	- (2 439)	(169) (100)	576 436	(327) (158)	
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	436 2 875	(158) (113)	140 -	- 55	- (2 439)	(169) (100)	576 436	(327) (158)	

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	14 851	19 670	14 851	19 670	-	-
в том числе:						
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	157	157	157	157	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	17 860	18 826	17 860	18 826	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	863	687	863	687	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		списано		переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	521 250	(81 760)	354 346	10 746	(68 803)	-	-	805 104	(139 818)	
	За 2024 г.	272 933	(52 287)	454 419	12 513	(41 986)	-	-	521 250	(81 760)	
Здания	За 2025 г.	111 178	(1 753)	69 186	3 961	(11 729)	-	-	169 008	(9 521)	
	За 2024 г.	-	-	237 860	3 163	(4 916)	-	-	111 178	(1 753)	
Сооружения	За 2025 г.	5 103	(195)	2 312	-	(827)	-	-	7 415	(1 022)	
	За 2024 г.	5 103	-	5 103	-	(195)	-	-	5 103	(195)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	278 418	(63 096)	186 368	2 854	(51 733)	-	-	455 578	(111 975)	
	За 2024 г.	163 961	(37 242)	128 801	2 428	(28 282)	-	-	278 418	(63 096)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	4 909	(2 346)	7 525	1 365	(1 779)	-	-	10 089	(2 740)	
	За 2024 г.	3 573	(1 619)	2 224	888	(1 615)	-	-	4 909	(2 740)	
Транспортные средства	За 2025 г.	27 668	(5 205)	-	-	(592)	-	-	27 668	(5 797)	
	За 2024 г.	22 972	(4 877)	4 696	-	(328)	-	-	27 668	(5 205)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	16 782	(8 476)	-	2 546	(1 799)	-	-	13 933	(7 729)	
	За 2024 г.	20 509	(6 464)	1 731	4 290	(6 302)	-	-	16 782	(8 476)	
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	29 270	-	-	-	-	-	-	29 270	-	
	За 2024 г.	-	-	29 270	-	-	-	-	29 270	-	
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 188	(689)	2 549	-	(345)	-	-	5 737	(1 034)	
	За 2024 г.	18 140	(2 085)	-	1 744	(348)	-	-	3 188	(689)	
Авансы выданные на приобретение ОС	За 2025 г.	44 734	-	86 406	(44 734)	-	-	-	86 406	-	
	За 2024 г.	54 378	-	44 734	(54 378)	-	-	-	44 734	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	124 885	(3 163)	14 839	(12 830)	(4 019)	-	-	126 893	(7 182)	
	За 2024 г.	-	-	126 805	(1 791)	(3 163)	-	-	124 885	(3 163)	
Здания	За 2025 г.	124 885	(3 163)	13 104	(12 830)	(3 961)	-	-	125 158	(7 124)	
	За 2024 г.	-	-	126 682	(1 797)	(3 163)	-	-	124 885	(3 163)	
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	1 735	-	(58)	-	-	1 735	(58)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период					
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	накопленные амортизация и обесценение	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	224 129	(64 261)	17 833	(14 723)	(44 668)	-	-	227 239	(108 928)	
	За 2024 г.	159 107	(31 452)	75 613	(6 890)	(32 808)	-	-	224 129	(64 261)	

Здания	3а 2025 г.	148 757	(56 002)	15 667	(3 213)	(27 876)	161 211	(83 878)
	3а 2024 г.	148 152	(31 270)	11 196	(6 890)	(24 733)	148 757	(56 002)
Сооружения	3а 2025 г.	75 372	(8 258)	2 166	(11 510)	(16 792)	66 028	(25 050)
	3а 2024 г.	10 956	(183)	64 417	-	(8 076)	75 372	(8 258)
Машины и оборудование (кроме описного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Описное 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 прицепного пользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 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	688 590	На 31 декабря 2025 г.	516 478	На 31 декабря 2024 г.	166 268
в том числе:						
Здания		277 461		231 146		-
Сооружения		6 394		4 909		-
Машины и оборудование (кроме описного)		345 338		215 322		128 882
Офисное оборудование		7 349		2 563		2 280
Транспортные средства		21 871		22 463		18 096
Производственный и хозяйственный инвентарь		6 204		8 306		14 045
Другие виды основных средств		4 703		2 499		2 965
Неамортизируемые основные средства - всего		29 270		29 270		-
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		-		-		-
Машины и оборудование (кроме описного)		29 270		29 270		-
Земельные участки		-		-		-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переценочной 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	119 710	121 722			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего						

в том числе:				
Здания	118 033	121 722		
Сооружения	1 677	-		
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-		
Офисное оборудование	-	-		
Транспортные средства	-	-		
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-		
Земельные участки	-	-		
Другие виды основных средств	-	-		
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	278 307	424 259	678 305	
в том числе:				
из них				
основные средства, находящиеся в залоге	278 307	424 259	678 305	

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

Наименование показателя	Изменения за период				На конец периода			
	На начало года				принято к учету в качестве основных средств	накопленное обесценение		
	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты			обесценение	списано
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	38 070	-	286 225	(170 300)	918		
в том числе:	За 2024 г.	3 010	-	489 234	(361 478)	38 168		
	За 2025 г.	27 325	-	124 920	-	918		
	За 2024 г.	2 478	-	117 455	(92 608)	27 325		
	За 2025 г.	14	-	14	(14)	14		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Сооружения	За 2025 г.	-	1 330	-	(1 330)	-		
	За 2024 г.	-	16 765	-	(16 765)	-		
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 028	-	1 590	(2 618)	-		
	За 2024 г.	-	2 022	-	(994)	1 028		
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	390	-	(390)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	9 703	-	157 995	(1 735)	-		
	За 2024 г.	-	105 766	-	(96 053)	9 703		
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	4 696	(4 696)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	532	-	1 199	(1 731)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Здания	За 2025 г.	-	-	211 968	(211 968)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	11 428	-	72 359	(571)	7 966		
	За 2024 г.	3 636	-	54 681	(3 591)	11 428		
в том числе:								
Перегородка в 5 корпусе помещения 4	За 2025 г.	-	938	-	(938)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Перемотчик	За 2025 г.	-	429	-	(429)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Колодец трубчатый	За 2025 г.	-	962	-	(962)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Кольцевой конвейер	За 2025 г.	-	4 004	-	(4 004)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Вентиляция вытяжная от 4 верстаков и печи	За 2025 г.	-	664	-	(664)	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
ОУ_освещение участка	За 2025 г.	-	90	-	-	90		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Улаковки и склада ГП	За 2025 г.	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	5 389	-	(5 389)	-		
Вентиляционная система (Промучасток)	За 2025 г.	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
НУ_ Проем расширение ворот	За 2025 г.	-	381	-	(381)	-		

Финансовые вложения

Таблица 5.1

Наименование	Сальдо на начало периода	Выдано / начислено %	Погашено	Перенесено долгосрочных/краткосрочные	Сальдо на конец периода	Обеспечения полученные	Дата погашения	процентный/ беспроцентный
Долгосрочные кредиты и займы, взносы в Уставный капитал								
Долгосрочные займы								
Итого долгосрочные кредиты и займы	0			-				
Краткосрочные займы								
ООО "Меридиан Инжиниринг"		5 000	5 000				31.07.2025	Договор займа №МИ-ДГ-17-24 от 23.09.2024 (до 31.07.2025г.)
ООО "Автоматизация фабрик"		21 000			21 000		31.12.2026	Договор займа №АФ-ДГ-23-25 от 20.11.2025 (до 31.12.2026г.)
Приобретенные права требования долга								
Маценко В.В.		64 000			64 000			Договор цессии №1541 от 05.03.2024 г. (Маценко В.В.)
Проценты по кредитам и займам								
ООО "Меридиан Инжиниринг"	12	4	15					Договор займа №МИ-ДГ-17-24 от 23.09.2024 (до 31.07.2025г.)
ООО "Автоматизация фабрик"		268			268			Договор займа №АФ-ДГ-23-25 от 20.11.2025 (до 31.12.2026г.)

Кредиты и займы полученные

Таблица 5.2

Наименование	Сaldo на начало периода	Привлечено/начислено %	Передано/получено в связи с реорганизацией	Погашено	Перенесено долгосрочные/краткосрочные	Сaldo на конец периода	Обеспечения выданные	Дата погашения	процентный/беспроцентный
Долгосрочные кредиты и займы									
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	389 600	789 484	0	830 500	348 584	0		май.26	
Договор № 7М-IPR-NBE от 03.09.2024 г.,									
Фонд развития промышленности	250 000	52 800	0	0	0	302 800		Апрель, 2029	процентный
Договор займа ДЗ-53/24 от 05.04.2024 (до 05.04.2029)	639 600	842 284	0	830 500	348 584	302 800			
Итого долгосрочные кредиты и займы									
Краткосрочные кредиты и займы									
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК									
Договор № 7М-420СО82-2СF от 07.04.2025 (до 17.04.2026)	0	560 202	0	(560 202)	0	0		Апрель, 2025	процентный
Договор № 7М-GIW-8YU от 05.04.2024 (до 08.04.2025)	110 300	0	0	(110 300)	0	0		Апрель, 2025	процентный
Договор № 7М-IPR-NBE от 03.09.2024г. (до 01.05.2026)	0	0	0	0	348 584	348 584		Май 2026	процентный
Договор № 7М-GOA-4XH от 22.04.2024 (до 22.04.2025)	157 449	103 047	0	(260 495)	0	0		Апрель, 2025	процентный
АЛФА-БАНК									
Транш №0JYN8T001 от 29.12.2025 до 29.12.2026	0	41 207	0	0	0	41 207		Декабрь 2026	процентный
Транш №0JYN8T002 от 30.12.2025 до 30.12.2026	0	17 000	0	0	0	17 000		Декабрь 2026	процентный
Краткосрочные займы									
Филиппов Алексей Юрьевич ИП									процентный
Договор займа №МЕ-ДГ-236-25 от 05.12.2025 (до 01.04.2026)	0	5 000	0	0	0	5 000		Апрель, 2026	процентный
Договор займа №МЕ-ДГ-242-25 от 26.12.2025 (до 30.04.2026)	0	4 000	0	0	0	4 000		Апрель, 2026	процентный
Проценты по кредитам и займам	4 850	147 457	-	(149 551)	-	2 757			
Итого краткосрочные кредиты и займы, проценты	272 599	873 913		(1 911 048)		418 548			

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	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	1 048 861	-	9 073 336	-	(9 028 400)	-	X	-	1 093 797	-	
	За 2024 г.	627 955	(528)	6 067 334	-	(5 645 900)	-	X	528	1 048 861	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	515 093	-	1 366 393	-	(1 353 211)	-	-	-	460 953	-	
	За 2024 г.	332 413	(528)	1 572 632	-	(1 389 424)	-	-	528	515 093	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	87 959	-	1 667 900	-	(1 662 199)	-	-	-	93 660	-	
	За 2024 г.	6 212	-	1 465 703	-	(1 383 956)	-	-	-	87 959	-	
Товары	За 2025 г.	14 746	-	31 593	-	(98 493)	-	-	67 322	15 168	-	
	За 2024 г.	16 190	-	44 786	-	(46 230)	-	-	64 199	14 746	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	309 589	-	4 231 496	-	(4 082 161)	-	-	-	458 924	-	
	За 2024 г.	238 769	-	2 387 335	-	(2 316 515)	-	-	-	309 589	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	9 548	-	-	-	-	-	9 548	-	
	За 2024 г.	1 753	-	-	-	(1 753)	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	13 827	-	-	-	(13 827)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	459	-	13 827	-	(459)	-	-	-	13 827	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	22 985	-	104 987	-	(126 642)	-	-	-	1 330	-	
	За 2024 г.	4 955	-	199 459	-	(181 429)	-	-	-	22 985	-	
Полуфабрикаты	За 2025 г.	84 662	-	1 661 419	-	(1 691 867)	-	-	-	54 214	-	
	За 2024 г.	27 204	-	383 592	-	(326 134)	-	-	-	84 662	-	

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.	
	в том числе:	всего	в том числе:	всего	в том числе:	всего
Запасы, находящиеся в пути, - всего	1 330	4 955	22 985	4 955	-	-
Готовая продукция	1 148	4 877	22 557	4 877	-	-
Товары	182	78	428	78	-	-
Иные виды запасов	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте, - всего	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило				списано					переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 203 668	(335)	1 289 454	-	(1 720 254)	-	(28 894)	-	772 868	-	(29 228)	-	10 297	-	(334)	-
	За 2024 г.	1 349 829	(4 455)	1 522 896	-	(1 669 057)	-	(4 120)	-	1 203 668	-	(335)	-	2 759	-	(335)	-
в том числе:	За 2025 г.	2 759	(335)	1 28 379	-	(120 841)	-	(1)	-	10 297	-	(334)	-	10 297	-	(334)	-
	За 2024 г.	14 594	(335)	121 561	-	(133 396)	-	(1)	-	2 759	-	(335)	-	2 759	-	(335)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 111 181	-	601 686	-	(989 380)	-	(28 894)	-	723 487	-	(28 894)	-	723 487	-	(28 894)	-
	За 2024 г.	1 273 233	(4 120)	1 061 653	-	(1 223 705)	-	(4 120)	-	1 111 181	-	(335)	-	1 111 181	-	(335)	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 331	-	8 446	-	(333)	-	-	-	-	-	-	-	13 444	-	-	-
	За 2024 г.	3 109	-	67 938	-	(65 716)	-	-	-	-	-	-	-	5 331	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 564	-	46 358	-	(47 922)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33 173	-	(31 610)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 564	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	394	-	-	-	(394)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	125	-	269	-	-	-	-	-	-	-	-	-	394	-	-	-
	За 2024 г.	40	-	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	106	-	19	-	(98)	-	-	-	-	-	-	-	27	-	-	-
	За 2024 г.	77	-	106	-	(77)	-	-	-	-	-	-	-	106	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	14	-	6	-	(14)	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14	-	-	-

Краткосрочные займы	За 2024 г.	499 969	627 953	-	(860 173)	-	267 749
	За 2025 г.	-	9 000	-	-	-	9 000
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	4 850	144	-	(2 238)	-	2 756
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	1 615	81 934	-	(78 699)	-	4 850
	За 2025 г.	4 273	53 751	-	(3 380)	-	54 644
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	2 090	2 243	-	(61)	-	4 273
	За 2025 г.	96 432	888	-	-	-	97 320
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	48 585	47 847	-	-	-	96 432
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	13 157	343	-	(6)	-	13 494
	За 2025 г.	7 484	121 168	-	(115 495)	-	13 157
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	22 638	488 828	-	(22 638)	-	22 638
	За 2025 г.	13 778	16	-	(479 968)	-	16
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	47	6 022	-	(47)	-	47
	За 2025 г.	5	-	-	(5 980)	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	16	41	-	(42)	-	42
	За 2025 г.	-	-	-	(15)	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Обязательство по аренде	За 2024 г.	72 617	-	4 889	(72 618)	-	51 700
	За 2025 г.	32 926	-	-	(32 926)	-	72 617
Итого	За 2024 г.	2 202 110	2 255 457	-	(2 702 357)	X	1 755 211
	За 2025 г.	1 551 352	6 250 428	-	(5 599 670)	X	2 202 110

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Всего	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	33 850	68 761	55 083	3 337	44 192
	За 2024 г.	23 817	38 069	24 511	3 525	33 850
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	23 387	60 184	(48 673)	(39)	34 110
	За 2024 г.	14 703	31 369	(22 575)	(110)	23 387
Резерв на гарантийные	За 2025 г.	4 140	5 215	(798)	(3 167)	5 390

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. За 2024 г.	754 405 105 947	878 998 777 887	- -	(838 016) (56 812)	- -	(398 795) (72 617)	396 592 754 405
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	10 910 -	- 10 910	- -	- -	- -	(3 399) -	7 511 10 910
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	389 600 -	789 484 389 600	- -	(830 500) -	- -	(348 584) -	- 389 600
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	250 000 -	52 800 250 000	- -	- -	- -	- -	302 800 250 000
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	250 000 -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Право пользования активом	За 2025 г. За 2024 г.	103 895 105 947	36 714 127 377	- -	(7 516) (56 812)	- -	(46 812) (72 617)	86 281 103 895
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 447 705 1 445 405	1 376 459 5 472 541	- -	(1 864 341) (5 542 858)	- -	398 795 72 617	1 358 619 1 447 705
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	195 412 466 501	161 795 2 734 611	- -	(104 944) (3 005 700)	- -	- -	252 263 195 412
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	671 451 366 787	415 495 1 246 589	- -	(623 809) (941 925)	- -	- -	463 137 671 451
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	99 037 5 648	8 684 115 305	- -	(103 622) (21 916)	- -	3 399 -	7 498 99 037
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	267 749	721 455	-	(930 997)	-	348 584	406 791

	3а 2024 г.	499 969	627 953	-	(860 173)	-	267 749
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	9 000	-	-	-	9 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	4 850	144	-	(2 238)	-	2 756
	3а 2024 г.	1 615	81 934	-	(78 699)	-	4 850
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4 273	53 751	-	(3 380)	-	54 644
	3а 2024 г.	2 090	2 243	-	(61)	-	4 273
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	96 432	888	-	-	-	97 320
	3а 2024 г.	48 585	47 847	-	-	-	96 432
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	13 157	343	-	(6)	-	13 494
	3а 2024 г.	7 484	121 168	-	(115 495)	-	13 157
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	22 638	-	-	(22 638)	-	-
	3а 2024 г.	13 778	488 828	-	(479 968)	-	22 638
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	47	16	-	(47)	-	16
	3а 2024 г.	5	6 022	-	(5 980)	-	47
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	42	-	-	(42)	-	-
	3а 2024 г.	16	41	-	(15)	-	42
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Обязательство по аренде	3а 2025 г.	72 617	-	4 889	(72 618)	-	51 700
	3а 2024 г.	32 926	-	-	(32 926)	-	72 617
Итого	3а 2025 г.	2 202 110	2 255 457	-	(2 702 357)	X	1 755 211
	3а 2024 г.	1 551 352	6 250 428	-	(5 599 670)	X	2 202 110

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			признано	погашено		
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	33 850	68 761	55 083	3 337	44 192
	3а 2024 г.	23 817	38 069	24 511	3 525	33 850
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	23 387	60 184	(48 673)	(39)	34 110
	3а 2024 г.	14 703	31 369	(22 575)	(110)	23 387
Резерв на гарантийные	3а 2025 г.	4 140	5 215	(798)	(3 167)	5 390
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

ремонты краткосрочные	3а 2024 г.	3 798	3 599	(212)	(3 045)	4 140
Резерв на авторское вознаграждение	3а 2025 г.	4 823	2 064	(3 242)	(131)	3 514
	3а 2024 г.	3 816	4 569	(3 197)	(365)	4 823
Резерв на благотворительность по ПИП	3а 2025 г.	1 500	1 122	(1 681)	-	941
	3а 2024 г.	1 500	-	-	-	1 500
Резерв на гарантийные ремонты долгосрочные	3а 2025 г.	749	177	(689)	-	237
	3а 2024 г.	-	749	-	-	749

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	107 746	-	-
в том числе:			
Маценко Виктор Вадимович	107 746	-	-
Выданные - всего	278 307	424 259	678 305
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	206 934	424 259	678 305
АЛЬФА-БАНК АО	71 374	-	-
	-	-	-

Обеспечения обязательств

Таблица 9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Выданные - всего	5810	278 307	424 259	678 305
в том числе:				
Альфа-Банк				
Договор поручительства № 0JZ44P001 от 26.12.2025 за НП ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ»	5811	71 374		
ДОГОВОР ЗАЛОГА № ДЗЗ 420B00JHHMF от 22.06.23	5812		12 101	12 101
Договор поручительства № ДП01 420C00QO7MF от 29.12.23 за АФ	5813			108 040
Договор поручительства № ДП1 420B00GHMMF от 13.04.23 за МГ	5814			50 492
Договор поручительства № ДП1 7М-1-8G4XKNA6 от 21.07.23 за НП	5815			93 572
Договор поручительства № ДП1 7М-1-8G4Y8LWJ от 21.07.23 за НП	5816			114 102
Договор поручительства № ДП3_420B00JHHMF от 22.06.23 за НП	5817	92 224	169 552	225 606
Договор поручительства № ДП4 420G00DR6 от 20.03.2023 за НП	5818	27 000	27 000	27 000
Договор поручительства № ДП4_420G00DRE от 20.03.2023 за НП	5819	21 500	21 500	21 500
Договор поручительства №7М-1-27FXZ921-П1 от 30.03.2020 за НП	5820			
Договор поручительства №ДП1_420C00GOSMF от 23.03.2023 за НП	5821			25 461
Договор поручительства № ДП1 7М-G04-НН6 от 12.04.24 за НП	5822		153 366	
Договор поручительства №ДП01_420C00XCU2LZMF от 03.06.2024 за НП	5823		40 309	
Договоры залога № ДЗ1_420B00GHMMF, ДЗ3_420B00JHHMF, 7М-1-2ЕРУРМО1-32, ДЗ1-420Н00BSH, ДЗ1 420Н00BSG	5824	431	431	431
ДОГОВОР ЗАЛОГА ДЗ04_420G00VF1MF	5825	52 577		
Договоры залога № 7М-IPR-NBE-31, ДЗ03_420G00VF1MF, ДЗ3_420B00JHHMF, ДЗ01_420Н0197ХМF	5826	12 101		
Договоры залога №ДЗ01_420Н0197ХМF	5827	1 100		
Полученные - всего				
		107 746	107 746	
Договор цессии №1541 от 05.03.2024 г. (Маценко В.В.)	5828	107 746	107 746	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 188 851	1 307 430
Затраты на оплату труда	683 387	391 732
Отчисления на социальные нужды	211 372	96 508
Амортизация	115 086	52 950
Прочие затраты	696 703	462 099
Итого по элементам	2 895 399	2 310 719
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(124 588)	(210 025)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 770 811	2 100 694

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	1 356	1 452
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	1 356	1 452

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.	-	-	-	-
в том числе:					
	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Затраты на производство

таблица 12

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
<i>Себестоимость продаж (стр.2120 Отчета о финансовых результатах) в т.ч.:</i>		2 382 641	1 718 109
Материальные затраты	5610	1 104 342	1 059 559
Зарплата	5620	595 274	316 574
Отчисления	5630	183 772	79 763
Амортизация	5640	67 871	25 926
Аренда	56501	46 669	30 790
Оборудование для ИТ и обслуживание	56502	0	6 127
Лицензии и ПО	56503	19 141	14 217
Обслуживание производственного оборудования	56504	4 830	3 844
Прочие расходы	56505	292 033	53 748
Прочие услуги производственного характера	56506	3 448	83 728
Расходы на командировку	56508	63 018	43 768
Электроэнергия	56509	2 243	65
<i>Коммерческие расходы (стр.2210 Отчета о финансовых результатах) в т.ч.:</i>		144 558	150 341
Аренда	56512	658	498
Гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	56513	30 098	37 052
Амортизация	56514	341	52 338
Зарплата	56515	59 643	913
Материальные затраты	56516	454	10 008
Отчисления	56517	17 391	614
Лицензии и ПО	56518	2 741	1 141
Представительские расходы	56519	334	2 179
Прочие расходы	56520	2 381	0
Расходы на командировку	56521	8 355	11 689
Расходы на рекламу	56522	6 939	22 994
Транспортные услуги	56523	15 221	10 915
<i>Управленческие расходы (стр.2220 Отчета о финансовых результатах) в т.ч.:</i>		243 612	232 244
Налоги и сборы	56527	4 175	2 400
Прочие расходы	56530	1 223	560
Услуги по управлению	56535	238 214	229 284