ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «НТЦ Техмашинтер»

за 2025 г.

СОДЕРЖАНИЕ:

I. Общие сведения.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

III. Раскрытие существенной информации.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год является корректировочной в части исправления показателей за 2025, 2024 и 2023 годы в связи с выявленными существенными ошибками и неверно учтенными данными в первоначальной бухгалтерской отчетности, представленной в ИФНС 11.03.2026 года.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «НТЦ Техмашинтер» далее по тексту – «Общество», за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Адрес местонахождения ООО «НТЦ Техмашинтер»:
ИНН 7734687781, КПП 773401001,
ОГРН 1127747006166
123182, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Щукино, 1-ый Пехотный переулок, д.6, корп.2, эт/помещ. 3/IV, ком.22, 23

Основной вид деятельности:
Код по ОКВЭД – 71.12.12 - Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию:
на 31 декабря 2025г.: 52 чел.
на 31 декабря 2024г.: 50 чел.
на 31 декабря 2023г.: 50 чел.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации по состоянию на 31.12.2025 г.:

- Генеральный директор – Зайцев Иван Алексеевич
- ООО «Вент Рус», участник, доля в УК – **50** %
- Зайцев Иван Алексеевич, доля в УК – **50** %

- Ревизионная комиссия – не избиралась
- Совет директоров – не избирался

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и

временной определенности фактов хозяйственной деятельности) и действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства отражены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые отражены по остаточной стоимости, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости. Критерий существенности для раскрытия показателя установлен в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Отчетность составлена в тысячах рублей.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные знаки в кассе организации, средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших:

	1 доллар США	1 евро
на 31 декабря 2025 г.	78,2267	92,0938
на 31 декабря 2024 г.	101,6797	106,1028
на 31 декабря 2023 г.	89,6883	99,1919

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по заемным средствам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

2.4. Нематериальные активы

Учет НМА ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022 и стоимость 100 тыс. руб. и более.

Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода.

В целях обеспечения сохранности и надлежащего контроля за движением объектов НМА менее стоимости установленного лимита учет осуществляется на отдельном забалансовом счете МЦ.14.1 «Активы, характеризующиеся признаками НМА, несущественной стоимости».

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из ожидаемого срока полезного использования и способности приносить экономическую выгоду. В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов». Переоценка НМА не производится.

Учет опытно-конструкторских работ ведется на счете 04.1 «Нематериальные активы» в разрезе выполненной опытно-конструкторской работы.

Списание расходов по каждой выполненной опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом. Сроки применения результатов опытно - конструкторских и технологических работ по новой продукции устанавливается на период действия сертификата соответствия, полученного на данный вид продукции, но не более 5 лет.

Незаконченные работы по формированию объекта НМА в бухгалтерской отчетности отражаются по статье «Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ» баланса.

Общество ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года проверяет объекты нематериальных активов на признаки их обесценения.

2.5. Основные средства

Общество выделяет следующие группы основных средств:

-здания (недвижимость, которая используется в производственной деятельности и административно-хозяйственного назначения);

- сооружения и передаточные устройства;
- машины и оборудование, инструмент;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- право пользования активом (земельные участки и иные объекты, принятые в аренду);
- другие виды основные средств.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не применяется к основным средствам, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

К несущественным активам организации относятся: основные средства стоимостью за единицу до 100 тыс. руб.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 30 % первоначальной стоимости основного средства.

Независимо от стоимости в капитальные вложения, связанные с ремонтом ОС, не включаются:

- затраты на поддержание работоспособности или исправности основных средств, их текущий ремонт,
- затраты на неплановые ремонты основных средств, обусловленные поломками, авариями, дефектами, ненадлежащей эксплуатацией, в той степени, в которой такие ремонты восстанавливают нормативные показатели функционирования объектов основных средств, в том числе сроки полезного использования, но не улучшают и не продлевают их.

С целью обеспечения контроля за сохранностью учет несущественных активов ведется на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» в разрезе подразделений.

Срок полезного использования основных средств определяется как период, в течение которого объект приносит экономические выгоды.

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в расходы отчетного периода в размере фактически произведенных расходов.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства в бухгалтерском учете отражаются по первоначальной стоимости. На основании профессионального суждения руководства Общества и с его планами ведения финансово-хозяйственной деятельности и целями использования объектов ОС в течение отчетного периода пересматривается срок полезного использования основных средств. Переоценка основных средств не производится.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. Амортизация начисляется ежемесячно. ООО «НТЦ Техмашинтер» начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Общество ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года проверяет объекты основных средств на признаки их обесценения

2.6. Учет объектов аренды

Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об упрощенном учете принимается в отношении каждого предмета аренды и оформляется бухгалтерской справкой при заключении договора аренды.

Стоимость права пользования активом принята равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости неуплаченных арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях либо, исходя из ставки, заложенной в самом договоре (лизинг).

Проценты на обязательство по аренде (лизинг) начисляются ежемесячно, а по аренде земельных участков - ежеквартально.

Для определения срока договора аренды (СПИ права пользования активом) анализируются следующие факторы:

- срок, указанный в договоре;
- условия продления и выхода из договора;
- условия повышения (сохранения) стоимости арендных платежей;
- уровень цен на аренду в районе расположения предмета аренды и по городу;
- иные факторы, стимулирующие продление договора аренды.

Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представлены в бухгалтерской отчетности развернуто.

Ставки дисконтирования рассчитываются Обществом, исходя из условий лизинга (если предмет аренду получен в лизинг) или из сложившейся обстановки в России на дату признания финансовой аренды (получения ОС в аренду), данным ЦБ о процентных ставках под которые выдаются аналогичные кредиты, а также с учетом сферы деятельности заёмщика, региона и предмета финансовой аренды.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02-26 при выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Единицей учета финансовых вложений является партия (доля в УК, акции, договор) в разрезе каждого контрагента.

Краткосрочные депозиты, размещенные в банках до 3-х месяцев, классифицируются как денежные эквиваленты с отражением на счете 55 «Специальные счета в банках».

2.8. Материально-производственные запасы

Сырьё, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части, тару и другие материальные ресурсы списываются на производство в отчетном периоде по средней себестоимости по средней скользящей оценке. При проведении закрытия месяца стоимость корректируется по средней взвешенной оценке.

Затраты на приобретение материалов, предназначенных для управленческих нужд учитываются как материалы в составе запасов и их стоимость списывается на расходы при отпуске в эксплуатацию.

Стоимость инвентаря списывается в расходы по обычной деятельности в момент передачи в эксплуатацию.

Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование учитывается в составе средств в обороте в разрезе каждой единицы. Стоимость специальной оснастки, не являющейся объектом основных средств, списывается в момент передачи в эксплуатацию. Затраты по доработке, и перемещению, находящейся в эксплуатации оснастки включаются в общепроизводственные расходы в момент подписания акта сдачи выполненных работ.

2.9. Незавершенное производство и готовая продукция

Оценка незавершенного производства производится по прямым статьям затрат.

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода. Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости.

Единицей бухгалтерского учета готовой продукции является номенклатурный номер.

2.10. Дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

2.11. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников, уставный капитал полностью оплачен по состоянию на 31.12.2025 г.

Добавочный капитал не создается.

Резервный фонд не создается.

2.12. Кредиты и займы полученные

Проценты и дополнительные расходы по кредитам и займам включаются в состав прочих расходов в том периоде, к которому они относятся.

2.13. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и постоянные налоговые расходы, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется 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 организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.14. Состав и порядок формирования оценочных резервов

Расчет по оценочным обязательствам производится на основе инвентаризации неиспользованных дней отпуска каждого сотрудника и его средней заработной платы по состоянию на 31 декабря отчетного года, увеличенной на страховые взносы СФР и ФСС и относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Резерв по гарантийному ремонту не создается в связи с тем, что Общество не производит продукцию, являющейся гарантийной.

2.15. Признание доходов

Выручка от продаж определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг).

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Доходами от обычной деятельности является выручка от реализации изготавливаемой продукции, товаров, строительно-монтажных работ и услуг.

Состав прочих доходов:

Выручка от продажи материалов
Выручка от реализации основных средств
Списание кредиторской задолженности
Курсовые разницы
Возмещение ущерба
Продажа валюты
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам
Выявленные излишки ТМЦ
Прибыль прошлых лет
Доходы от целевого финансирования
Госпошлина
Проценты к получению
Резервы по сомнительным долгам (восстановленные)
Субсидии
Прочие внереализационные доходы

2.16. Признание расходов

Расходы на производство продукции, выполнение работ и оказание услуг подразделяются на прямые и косвенные.

Прямые расходы:

- расходы на оплату труда персонала, напрямую занятого в процессе производства продукции, а также суммы страховых взносов, исчисленные с фонда оплаты труда;
- расходы на материалы, используемые в производстве;
- расходы субподрядных организаций;
- прочие расходы, прямо относящиеся к производству продукции, выполненным работам.

Косвенные расходы, связанные с производством, по окончании периода относятся на стоимость произведенной продукции, работ, услуг. Коммерческие и общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном объеме на финансовые результаты отчетного периода.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Состав прочих расходов:

Себестоимость материалов
Остаточная стоимость основных средств
Выбытие основных средств
Услуги кредитных организаций (РКО)
Проценты к уплате
НДС по кредиторской задолженности
Курсовая разница
Прочие внереализационные расходы
Резервы по сомнительным долгам
Списание дебиторской задолженности
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году
Благотворительная деятельность
Расходы на осуществление спорт. мероприятий, отдыха
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам
Госпошлина
Взносы в СРО
Продажа валюты

2.17. Денежные средства

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков того же отчетного периода. В противном случае возврат денежных средств от поставщиков отражается в составе прочих поступлений;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей, если платежи от них поступили в отчетном периоде. В противном случае возврат денежных средств покупателям отражается в составе прочих платежей.
- депозиты до 3-х месяцев отражаются в составе денежных эквивалентов и обороты по его размещению и возврату в Отчете о ДДС не отражаются.

2.18 Изменения в учетной политике

В 2025 году существенные изменения в учетную политику не вносились.

Применение с 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

В 2024 году в учетную политику вносились изменения в связи с применением, начиная с 01.01.2024 г., нового ФСБУ 14/2022.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1 Вступительные и сравнительные данные

В связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок, относящихся к прошлым отчетным периодам, Общество на основании п. 9 раздела II ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» привело в сопоставимость показатели на 31.12.2024 и на 31.12.2023 г. с показателями на 31.12.2025 г. Выявленные ошибки касаются капитальных вложений, участвующих в формировании первоначальной стоимости НМА и ОС: из затрат на выполнение опытно-конструкторских работ выделен объект основного средства.

тыс.руб.

Наименование показателя	***Код строки***	***На 31 декабря 2024 г.***		***отклонение на 31.12.2024***	***На 31 декабря 2023 г.***		***отклонение на 31.12.2023***
		Было	***Стало***		***Было***	***Стало***	
Нематериальные активы, в том числе:	**1110**	***36 000***	***23 919***	***(12 081)***	***27 219***	***15 138***	***(12 081)***
Нематериальные активы в организации	11101	0	0	0	19	19	0
Авансы, выданные поставщикам на приобретение НМА	11102			0	0	3 000	3 000
Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11104	36 000	23 919	(12 081)	27 200	12 119	(15 081)
Основные средства, в том числе:	**1150**	***24 716***	***36 797***	***12 081***	***6 745***	***18 826***	***12 081***
Основные средства, пригодные к использованию	11501	18 667	18 667	0	6 745	6 745	0
Права пользования активами	11505	5 811	5 811	0	0	0	0
Иные незавершенные капитальные вложения	11508	0	12 081	12 081	0	12 081	12 081
Авансы, выданные для приобретения и сооружения основных средств	11509	238	238	0	0	0	0
Итого по разделу I	1100	83 108	83 108	0	39 100	39 100	0

Кроме этого в первоначально представленной в ИФНС бухгалтерской отчетности за 2025 год были выявлены ошибки по неверному отражению финансовых вложений в составе долгосрочных активов по строке 1170 баланса в то время, как они имеют краткосрочный характер и подлежали отражению по строке 1240 баланса.

3.2. Нематериальные активы

Информация по пояснению «Нематериальные активы» дополняется табличными пояснениями 3.1 «Наличие и движение нематериальных активов», 3.3 «Амортизируемые и не амортизируемые нематериальные активы», 3.5 «Капитальные вложения в нематериальные активы» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Нематериальные активы, числящиеся на балансе Общества, не имеют активного рынка.

Способ определения амортизации не пересматривался. Сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

По состоянию на 31.12.2025 г. была проведена проверка НМА на обесценение. Признаков обесценения не выявлено.

На протяжении 2023 – 2025 годах Общество разрабатывало объект нематериального актива на оборудовании центрального коммутатора СЧ ОКР «Гектор-А» на сумму 36 000,00 тыс.руб. Учет ОКР и объекта ОС велся на счете 08. В 2025 году работы были завершены, в результате мы получили три объекта НМА на сумму 23 919,4 тыс.руб. со сроком полезного использования три года и пять объектов ОС на сумму 12 619,4 тыс.руб. СПИ у которых 10 лет.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс.руб.

Наименование	*31 декабря*		
	2025г.	*2024г.*	*2023г.*
Средства в кассе	0	0	0
Средства на расчетных счетах	97 132	12 093	222 814
Средства на валютных счетах	0	0	0
Средства на депозитных счетах	0	0	0
Итого:	97 132	12 093	222 814

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2025 г., 31.12.2024 г. и 31.12.2023 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

В состав денежных средств входят денежные средства на расчетном счете и в кассе ООО «НТЦ Техмашинтер». Ограничений, связанных с использованием денежных средств не имеется.

В Отчете о движении денежных средств отражены:

- по строке 4119 «прочие поступления» всего 127 558 тыс. руб., в том числе: сальдо расчетов по НДС в сумме 109 035 тыс. руб., возврат от поставщиков 18 436 тыс. руб., возмещение из СФР – 74 тыс. руб., прочие поступления 13 тыс. руб. (за 2024 год – пени по хоз. договорам 1811 тыс. руб., 5573 тыс. руб. возврат обеспечения по контрактам, 687 тыс. руб. возврат таможенных платежей.)

- по строке 4129 «прочие платежи» всего 47 617 тыс. руб., в том числе: 7 865 тыс. руб. банковские услуги, 2 186 тыс. руб. пени по хоз. договорам, 33 866 тыс. руб. таможенные платежи, 3 700 тыс. руб. прочие платежи (за 2024 год - сальдо расчетов по НДС в сумме 22404 тыс. руб., 2270 тыс. руб. банковские гарантии, 3101 тыс. руб. пени по хоз. договорам, 4565 тыс. руб. обеспечение по контрактам, 5279 тыс. руб. расчеты с подотчетными лицами, 3469 тыс. руб. прочие платежи.).

3.4. Основные средства

Информация по пояснению «Основные средства» дополняется табличными пояснениями 4.1 «Наличие и движение основных средств», 4.2 «Наличие и движение прав пользования активами», 4.3 «Амортизируемые и не амортизируемые основные средства», 4.5 «Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости).

Основные средства стоимостью ниже 100 тыс. руб. списаны на затраты текущего периода и отражены для их дальнейшего учета на счете МЦ.04.

Основные средства, пригодные для использования, но не используемые в финансово-хозяйственной деятельности Общества, на отчетную дату и на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. отсутствуют.

Основные средства в течение 2025 г. (кроме лизинга в 2024 г., 2023 г.) в залог не предоставлялись.

По состоянию на 31.12.2025 г. Обществом проведена проверка ОС на обесценение. Признаков обесценения объектов основных средств не выявлено.

3.5 Учет аренды

В 2024 году приобретен автомобиль по договору лизинга, других арендованных основных средств нет, за исключением офисных помещений, которые классифицированы в качестве операционной аренды, так как руководство планирует сменить объект аренды.

Стоимость предмета лизинга составила 5908,33 тыс.руб., кроме того НДС 20% 1181,67 тыс.руб.

По условиям договора в цену договора вошли затраты лизингодателя на страховку в сумме 341,54 тыс.руб.

Приведенная стоимость предмета лизинга (дисконтированная стоимость арендных платежей) на дату его получения в 2024 году составила 5659,61 тыс.руб., а сумма процентов по ставке 42,84% годовых составила 2183,38 тыс.руб. за весь срок лизинга за 2024-2025-2026 гг. Полная стоимость права пользования аренды составила 5 909 тыс.руб., которая отражена в составе основных средств (раскрыто в табличных пояснениях 4.2. «Наличие и движение прав пользования активами»). Срок действия договора лизинга до 18.09.2026 г.

В балансе по состоянию на 31.12.2024 г. по строкам 1450 и 1550 и в табличных пояснениях 8.1. «Наличие и движение обязательсв» отражена кредиторская задолженность по арендным платежам с разбивкой на долгосрочную и краткосрочную кредиторскую задолженность в сумме 2527 тыс. руб. и 2761 тыс.руб. соответственно.

В балансе по состоянию на 31.12.2025г. по строке 1520 «Обязательство по аренде» отражена в кредиторской задолженности в сумме 2527 тыс.руб.

3.6. Активы и обязательства в иностранных валютах.

В отчетном периоде в связи с изменением курса валют в учете отражены положительные и отрицательные разницы.

При переоценке денежных средств, выраженных в ЕВРО, за 2025 год получилась прибыль в размере 1012 тыс. рублей (за 2024 год получился убыток 250 тыс. руб.).

При переоценке денежных средств, выраженных в у.е., за 2025 год получился убыток в размере 24202 тыс. рублей (за 2024 год получилась прибыль 23796 тыс. руб.).

3.7. Дивиденды

Дивиденды за 2024 г. и 2025г.

В 2025 году и на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности дивиденды за 2024 и за 2025 год не начислялись и не выплачивались.

3.8. Доли общества

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество	Номинальная стоимость, тыс.руб.	Номинальная стоимость долей, находящихся в собственности Общества
Доли ООО «ВЕНТ РУС»	50	27,50	0
Зайцев Иван Алексеевич	50	27,50	0
Итого:		55,00	0

Бенефициарным владельцем Общества по состоянию на 31.12.2025 г. является: Зайцев Иван Алексеевич (гражданин РФ) – 50% доли в уставном капитале Общества.

Связанными сторонами являются по состоянию на 31.12.2025 г.:

1. Татаровский Игорь Янович (гражданин РФ) – 25% доли в уставном капитале Общества
2. Бутов Артем Игоревич (гражданин РФ) – 25% доли в уставном капитале Общества

3.9. Кредиты и займы полученные

тыс. руб.

Наименование		*Сумма на 01.01.2025г.*	*Начислено*	*Погашено*	*Сумма на 31.12.2025г.*
МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ"					
Договор №00.19-3/01/020/25 от 07.05.2025		0,00	43 500,00	43 500,00	0,00
Проценты				5 170,90	0,00
Срок погашения кредита 02.12.2025 г.					
Договор №00.19-3/01/120/23 от 17.10.2023		256 251,80	42 290,05	298 541,85	0,00
Проценты				50 515,08	0,00
Срок погашения кредита 12.12.2025г.					
ИТОГО	**кредиты**	**256 251,80**	**85 790,05**	**342 041,85**	**0,00**
	проценты	**0,00**	**0,00**	**55 685,98**	**0,00**

Наименование		*Сумма на 01.01.2024г.*	*Получено*	*Погашено*	*Сумма на 31.12.2024г.*
МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ"					
Договор №00.19-3/01/033/23 от 12.04.2023		30 976,50	0,00	30 976,50	0,00
Проценты				1 269, 53	0,00
Срок погашения кредита 01.04.2024 г.					
Договор №00.19-3/01/120/23 от 17.10.2023		0,00	256 251,80	0,00	256 251,80
Проценты				19 447,18	0,00
Срок погашения кредита 30.07.2025г.					
ИТОГО	**кредиты**	**30 976,50**	**256 251,80**	**30 976,50**	**256 251,80**
	проценты	**0,00**	**0,00**	**20 716,71**	**0,00**

Операции со связанными сторонами

Наименование		*Сумма на 01.01.2025г.*	*Начислено*	*Погашено*	*Сумма на 31.12.2025г.*
ООО «ВЕНТ РУС»					
Договор займа беспроцентный от учредителя №6 от 24.03.2025		0,00	300,00	53,50	246,50
Проценты				0,00	0,00
Срок погашения займа 31.12.2026 г.					
Зайцев Иван Алексеевич					
Договор займа №7 от 18.04.2025		0,00	12 500,00	0,00	12 500,00
Проценты			1 973,97	0,00	1 973,97
Срок погашения кредита 12.12.2025г.					
ИТОГО	**кредиты**	**0,00**	**12 800,00**	**53,50**	**12 746,50**
	проценты	**0,00**	**1 973,97**	**0,00**	**1 973,97**

По состоянию на 31.12.2025 задолженность по полученным кредитам перед Московским Филиалом АБ полностью погашена, новых кредитных линий не открывали.

Сведения о действующих банковских гарантиях

тыс. руб.

	Кредитор	Бенефициар	№ БГ	Сумма БГ	Валюта кредитования	Срок по БГ		Договор с заказчиком	
						Дата открытия БГ	Дата закрытия БГ	№ и дата договора с заказчиком	Сумма договора
1	АО Ингосстрах Банк (ИНН 7714056040)	НИЦ "Курчатовский институт"	ЭБГ-218773	**62,12**	руб.	07.12.2023	31.01.2026	№109-2-23-223-89-1 от 15.11.23	**6 150,16**
2	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	OXJZ2X	**840,00**	руб.	28.01.2025	27.02.2026	110-746-3-24-44-746 от 31.01.2024	**3 970,00**
3	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	АО «Концерн Росэнергоатом»	11BZ1X	**3 100,89**	руб.	13.05.2025	28.02.2026	9/359962-Д от 29.04.2025	**62 017,72**
4	АО "АБ "РОССИЯ" (ИНН 7831000122)	НИЦ "Курчатовский институт"	00.19-3/09/017/25	**109 850,00**	руб.	29.05.2025	02.02.2026	ЕП-108-2-25-223-536	**169 000,00**
5	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	OXPT4X-1	**13 838,73**	руб.	30.05.2025	01.02.2026	43-03/22/44/212 от 26.12.2022	**269 235,99**
6	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	OXPT1X-1	**18 354,82**	руб.	30.05.2025	01.02.2026	43-03/22/44/213 от 26.12.2022	**291 809,58**
7	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	OAR48X-2	**19 158,76**	руб.	30.05.2025	01.02.2026	43-03/22/44/214 от 26.12.2022	**295 659, 88**
8	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	OXPF2X-1	**13 401,96**	руб.	30.05.2025	01.02.2026	43-03/22/44/215 от 26.12.2022	**266 971,32**
9	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	ON5P5X-2	**15 054,85**	руб.	30.05.2025	01.02.2026	43-03/22/44/216 от 26.12.2022	**275 225,75**
10	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	ON6S4X-2	**17 020,35**	руб.	30.05.2025	01.02.2026	43-03/22/44/217 от 26.12.2022	**285 097,99**
11	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	АО "Атомкомплект"	13DE1X-1	**5 253,00**	руб.	03.06.2025	01.02.2026		**7 443,28 евро**
12	ПАО "Банк ПСБ" (ИНН 7744000912)	НИЦ "Курчатовский институт"	16236-25-10	**7 500,00**	руб.	18.06.2025	01.02.2027	39-3-25-44-763	**25 000,00**
13	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	1CEV2X	**9 599,99**	руб.	17.11.2025	31.07.2026	118-2-25-44-2011 от 20.11.2025	**63 999,95**
14	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ «Курчатовский институт» - ПИЯФ	1CDPX5X	**333,00**	руб.	21.11.2025	30.01.2026	8846 от 09.12.2025	**33 300,00**
15	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	1E6V7X	**1 521,73**	руб.	28.11.2025	31.01.2031	43-03/22/44/213 от 26.12.2022	**291 809,58**
16	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	1E6V6X	**1 575,89**	руб.	28.11.2025	31.01.2031	43-03/22/44/214 от 26.12.2022	**295 659,88**

17	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	1E6V8X	**1 591,29**	руб.	28.11.2025	31.01.2031	43-03/22/44/215 от 26.12.2022	**266 971,32**
18	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	1E6W1X	**1 447,91**	руб.	28.11.2025	31.01.2031	43-03/22/44/216 от 26.12.2022	**275 225,75**
19	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	1E6W0X	**1 522,58**	руб.	28.11.2025	31.01.2031	43-03/22/44/217 от 26.12.2022	**285 097, 99**
20	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ «Курчатовский институт» - ПИЯФ	1E6A1X	**9 990,00**	руб.	03.12.2025	01.06.2027	8846 от 09.12.2025	**33 300,00**
21	АО "АЛЬФА-БАНК" (ИНН 7728168971)	НИЦ "Курчатовский институт"	1IV73X	**13 838,73**	руб.	18.02.2026	30.07.2026	43-03/22/44/212 от 26.12.2022	**269 235,99**

Общая сумма банковских гарантий по состоянию на 31.12.2025 г. составила 264 856,60 тыс.руб. (на 31.12.2024 г. – 108 990,99 тыс.руб., на 31.12.2023 г. – 190 499,39 тыс. руб.).

Иных обеспечений и каких либо обязательств и гарантий Общество, как ни получало от третьих лиц, так и не выдавало третьим лицам.

3.10. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из прибыли исчисленной для целей налогообложения (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 19 798 тыс. руб. (в 2024г. – 6 373 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянного налогового обязательства, повлиявшего на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 447 тыс. руб. (в 2024 г. – сумма постоянного налогового актива составила 2957 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов нормируемых расходов сверх установленных норм и расходов по безвозмездной передаче имущества.

В отчетном году сумма отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила – 9383 тыс. руб. (в 2024 г. – 17256 тыс. руб.), в том числе возникших – 22012 тыс. руб. (в 2024 г. – 17528 тыс. руб.) и погашенных (списанных) – 12629 тыс. руб. (в 2024 г. – 272 тыс. руб.).

Сумма отложенных налоговых обязательств составила 516 тыс. руб. (в 2024 г. – 18055 тыс. руб.), в том числе возникших 2556 тыс. руб. (в 2024 г. - 18055) и погашенных (списанных) 2041 тыс. руб.

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении оценке затрат в незавершенном производстве, стоимости остатка готовой продукции, разности в оценке основных средств, расходов и доходов будущих периодов.

По данным налогового учета, налогооблагаемая прибыль за 2025 г. составила 79191 тыс. руб., в 2024г. Составила 31864 тыс. руб., в 2023г. Составила 8158 тыс. руб.

3.11. Доходы и расходы

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг

тыс.руб.

Наименование	***2025 г.***	***2024 г.***
Информационные услуги	0	0
Поставка оборудования	200 775	230 888
Работы СМР	1 338 138	387 350
Итого	***1 538 913***	***618 238***

Прочие доходы

тыс.руб.

Наименование	*2025 г.*	*2024 г.*
Возмещение по полюсу страхования	0	2
Отчисления в оценочные резервы	938	0
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		0
Доходы от целевого финансирования	1 035	1 035
Курсовые разницы		23 546
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		0
Оценочные обязательства по оплате труда	330	353
Иная операционная деятельность	50	0
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		59
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		4 458
Итого	***2 353***	***29 453***

Себестоимость продукции, товаров, работ и услуг

тыс.руб.

Наименование	*2025 г.*	*2024 г.*
Информационные услуги	0	0
Поставка оборудования	242 733	137 357
Работы СМР	1 046 297	277 131
Итого	***1 289 030***	***414 488***

Прочие расходы

тыс.руб.

Наименование	*2025 г.*	*2024 г.*
Госпошлина	0	82
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	2 423	0
Иная операционная деятельность	748	0
Затраты прошлых лет	0	2 319
Не принимаемые для НУ внереализационные расходы	264	11 452
Списание выделенного НДС на прочие расходы НПР	0	237
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	0	100
Курсовые разницы	23 190	0
Прочие внереализационные доходы (расходы)	0	0
Расходы на услуги банков	7 142	2 630
Резервы по сомнительным долгам	0	17 361
Списание ТМЦ при порче, утрате	0	0
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2 186	3 065
СРО, членские взносы в НКО	0	585
Услуги по оценке долей организации	0	0
Расходы по передаче товаров (работ, услуг)	1 513	2 998

безвозмездно		
Итого	***37 466***	***40 829***

3.12. Связанные стороны и операции с ними

Связанными с ООО «НТЦ Техмашинтер» сторонами в 2025 году являлись:

1	**Наименование юридического лица/ИНН**	**ООО «ВЕНТ РУС» 7702666919**	
	Совет директоров (наблюдательный совет)	Председатель Совета директоров Член Совета директоров Секретарь	**Бутов А.И.** **Татаровский И.Я** **Татаровский И.Я**
Участники	**Наименование**	**ИНН**	**Доля участия, %**
	Татаровский Игорь Янович	*663102938928	**50%**
	Бутов Артем Викторович	*773000211829	**50%**
	Юридические лица, которыми владеет лицо, в размере 5% и более		
Дочерние и зависимые общества	**Наименование юридического лица/ИНН**	**ИНН**	**Доля участия, %**
	ООО «НТЦ Техмашинтер»	7734687781	**100%, после 11.06.25 – 50%**
	ООО «РИК»	7734692781	**65%**
	ООО «Медглас»	258954442	**70%**
	ООО "НТЦ "Альбатрос"	7702666919	**49%**

2	**Фамилия, имя и (если имеется) отчество**	**Бутов Артем Викторович**	
Участие в органах управления	**Наименование**	**ИНН**	**Вид органа управления**
	ООО «НТЦ Техмашинтер»	7734687781	Связанная сторона
	Общество с ограниченной ответственностью «Финансово-производственная компания в атомной энергетике»	7721851272	Конечный бенефициар
	Общество с ограниченной ответственностью «ВЕНТ РУС»	7702666919	Конечный бенефициар
	ООО «РИК»	7734692781	Конечный бенефициар
	АО «ТЗ ОКТЯБРЬ»	6829014768	Член СД
	Юридические лица, которыми владеет лицо, в размере 5% и более		
Участие в капитале организации	**Наименование**	**ИНН**	**Доля участия, %**
	ООО «НТЦ Техмашинтер»	7734687781	**50%, после 11.06.25 – 25%**
	Общество с ограниченной ответственностью «Финансово-производственная компания в атомной энергетике»	7721851272	45,9 %
	Общество с ограниченной ответственностью «ВЕНТ РУС»	7702666919	50 %

	ООО «РИК»	7728390817	50 %

3	**Фамилия, имя и (если имеется) отчество**	**Татаровский Игорь Янович**	
	Юридические лица, в которых **лицо, в**ходит в состав Совета Директоров (Наблюдательного совета), является единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, конечным бенефициаром.		
Участие в органах управления	**Наименование**	**ИНН**	**Вид органа управления**
	ООО «НТЦ Техмашинтер»	7734687781	Связанная сторона
	ООО «РИК»	7734692781	Конечный бенефициар
	ООО «Вент Рус»	7702666919	Конечный бенефициар, генеральный директор

III	Юридические лица, которыми владеет лицо, в размере 5% и более		
Участие в капитале организации	**Наименование**	**ИНН**	**Доля участия, %**
	ООО «НТЦ Техмашинтер»	7734687781	**50%, после 11.06.25 – 25%**
	ООО «РИК»	7719444343	**50%**
	ООО «Вент Рус»	7702666919	**50%**

4	**Фамилия, имя и (если имеется) отчество**		**Зайцев Иван Алексеевич**
	Юридические лица, в которых **лицо, в**ходит в состав Совета Директоров (Наблюдательного совета), является единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, конечным бенефициаром.		
Участие в органах управления	**Наименование**	**ИНН**	**Вид органа управления**
	ООО «НТЦ Техмашинтер»	7734687781	Конечный бенефициар

III	Юридические лица, которыми владеет лицо, в размере 5% и более		
Участие в капитале организации	**Наименование**	**ИНН**	**Доля участия, %**
	ООО «НТЦ Техмашинтер»	7734687781	**с 11.06.25 – 50%**

В списке связанных сторон за отчетный период произошли изменения. С 11 июня 2025 года учредителем (участником) стал Зайцев Иван Алексеевич с долей участия 50%, до этого в составе учредителей был ООО «ВЕНТ РУС» с долей участия 100%.

Информация относительно иных юридических и физических лицах, являющихся связанными сторонами в Обществе отсутствует.

Операции со связанными сторонами в проверяемый период:

тыс. руб.

№ п/п	Вид хозяйственной операции	Остатки на 31.12.2025	Поступление за 2025 год	Погашение за 2025 год	Остатки на 31.12.2024	Поступление за 2024 год	Погашение 2024 год	Остатки на 31.12.2023
1	**Реализация продукции, работ, услуг с НДС**							
	ООО "РИК"	0	0	(470,6)	470,6	14 579,9	(14 109,3)	0
2	**Приобретение продукции, работ, услуг, ОС**							
	ООО «НТЦ «Альбатрос»	35 695,8 (ДЗ)	103 035,3	(115 931,08)	22 800 (ДЗ)	76 704,2	(99 224,8)	279,4 (ДЗ)
	ООО «РИК»	226,7	1 170,6	(68 694)	67 750 (ДЗ)	1 085	(68 835)	0
3	**Получение займа**							
	Зайцев Иван Алексеевич до 31.12.2026 процентная ставка = ключевая ставка + 4%, накопленные проценты 1974 тыс.руб.	12 500 (тело) + 1 974 (%%)	12 500 (тело) + 1 974 (%%)	0	0	0	0	0
	ООО «ВЕНТ РУС» беспроцентный займ	246,5	300	(53,5)	0	0		0
4	**Предоставление займа**							
	ООО "ВЕНТ РУС" до 31.12.2026 процентная ставка = ключевая ставка + 4%	104 300	67 800	0	36 500	36 500	0	0
	ООО «РИК» в течение 2024 года было предоставлено 3 займа, которые вернули в 2024 года. Процентная ставка была равна ключевой ставке + 4%. В 2025 году переуступка права долга на ООО "ВЕНТ РУС"	0	67 750	(67 750)	0	57 000	(57 000)	0

Сделки со связанными сторонами осуществлялись на рыночных условиях. Иных операций, кроме описанных выше, со связанными сторонами Обществом не осуществлялось.

Основной управленческий персонал Общества

В течение 2025 г. Общество осуществляло ежемесячные выплаты, носящие краткосрочный характер, Правлению Общества. За 2025 год Правлению Общества было начислено и выплачено в рамках трудовых договоров – 28.806 тыс. руб. с учетом НДФЛ (за 2024 г. 26.471 тыс. руб.),в т.ч. Генеральному директору 11.532 тыс. руб. (за 2024 год 10818 тыс. руб.), Бутову А.В. 2205 тыс. руб. (за 2024 год 6.426 тыс. руб.), Татаровскому И.Я. - 15.069 тыс. руб. (за 2024 год 9.227 тыс. руб.).

Управленческому персоналу (Генеральный директор, Заместитель генерального директора, Технический директор, Советники генерального директора по экономике, по стратегическому развитию, по инвестициям, по телекоммуникационным проектам Обществом начислено краткосрочное вознаграждение (заработная плата, отпускные, премии) за 2025 год в размере 62.239 тыс.руб. (за 2024 год 59.090 тыс. руб.) с учетом НДФЛ, в том числе премии 3.722 тыс. руб. (за 2024 год 5.942 тыс. руб.) Выплаты, носящие долгосрочный характер, Обществом не производились.

Общество управленческому персоналу взаймы денежные средства не предоставляло.

3.13 Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.14 События после отчетной даты

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну долю, будет утверждена Общим собранием участников Общества в 2026 году.

В период после отчетной даты и до составления настоящей бухгалтерской отчетности значительные непрогнозируемые изменения в экономической сфере не произошли.

Вследствие политической обстановки в мире, США и многие западные страны Евросоюза ввели жесткие санкции в отношении России. Ключевая ставка Банка России значительно изменилась и составляет 16 % (по состоянию на 31.12.2025 г.).

Экономическая ситуация в России продолжает находиться в состоянии рецессии. Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике, и в настоящее время - риску продолжающегося негативного влияния политического и экономического кризиса, что связано с сохранением жестких экономических санкций со стороны мирового сообщества против России и ответных мер РФ.

Руководство Общества полагает, что изменение курса рубля не окажет влияния на деятельность Общества ввиду того, что договоры заключаются в основном с резидентами РФ и в национальной валюте, а так же оно принимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

3.15. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты Общества на приобретение и потребление энергетических ресурсов в 2025 году составила 152 тыс. руб. (в 2024 г. – 97 тыс. руб.).

3.16. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 года ООО «НТЦ Техмашинтер» сформированы оценочные обязательства на оплату отпусков с учетом страховых взносов в сумме 13 960 (в 2024 г. - 11323 тыс. руб.)

Информация об оценочных обязательствах приведена в табличном пояснении 8.3 «Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.17. Резерв по сомнительным долгам

По состоянию на 31.12.2025 года был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 16432 тыс. руб. (в 2024 г. – 17.846 тыс. руб., а в 2023 г. - 2.678 тыс.руб.). Расчет по резерву произведен на основании проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 г.

В 2025 году создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1 278 тыс. руб., резерв в сумме 2 217 тыс. руб. отнесен в прочие доходы. В 2024 году был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 17 361 тыс. руб., восстановлен резерв в сумме 2 193 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам за 2025 г.

тыс. руб.

№ п/п	*Наименование организации*	*Величина задолженности по договору*	*Вероятность взыскания*	*% для создания резерва*	*Величина резерва на 31.12.2025 г.*
1.	ООО «Армалит» покупатель	16	низкая	100%	16
2.	ООО «ИННОВАЦИИ» поставщик	16	низкая	100%	16
3.	ИП Хохлачев Д.С. поставщик	240	средняя	100%	240
4.	ООО «Комплексные коммуникации» покупатель	10 695	средняя	100%	10 695
5.	ООО Крепеж Строй поставщик	41	низкая	100%	41
6.	НОЧУ ДПО СТОЛИЧНЫЙ ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ И ФИНАНСОВ поставщик	21	низкая	100%	21
7.	ООО РЕДТОРГ поставщик	911	низкая	100%	911
8.	ООО Техэлектрон	50	низкая	100%	50

9.	ООО «ТЦКД – Атомкомплект» покупатель	4 433	средняя	100%	4 433
10.	ООО «Юнитлайн» поставщик	9	низкая	100%	9
Итого:		***16 432***			***16 432***

Резерв по сомнительным долгам за 2024 г.

тыс. руб.

№ п/п	***Наименование организации***	***Величина задолженности по договору***	***Вероятность взыскания***	***% для создания резерва***	***Величина резерва на 31.12.2024 г.***
1.	ООО «ИННОВАЦИИ» поставщик	16	низкая	100%	16
2.	ООО «Комплексные коммуникации» покупатель	10 695	средняя	100%	10 695
3.	ООО МСК «Промсервис» поставщик	7	низкая	100%	7
4.	ООО «Трансгелеком» поставщик	469	низкая	100%	469
5.	ООО «ТЦКД – Атомкомплект» покупатель	6 650	средняя	100%	6 650
6.	ООО «Юнитлайн» поставщик	9	низкая	100%	9
Итого:		***17 846***			***17 846***

В 2024 году был создан резерв по сомнительным долгам в сумме 17846 тыс. руб. В течение 2025 года было погашение резерва в сумме 2693 тыс. руб.

3.18. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату Общество не отмечает каких-либо существенных условных обязательств или условных активов, которые в будущем с высокой степенью вероятности привели бы к изменению экономических выгод Общества.

3.19. Информация по прекращаемой деятельности

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности Общества не существует никаких предпосылок и намерений по прекращению какого-либо из осуществляемых Обществом видов деятельности в году, следующем за отчетным.

При подготовке бухгалтерской отчетности Общества не имелась значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор **Зайцев И.А.**

« 28 » 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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	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.	19	(19)	23 919	-	-	(4 651)	-	-	-	-	-	23 938	(4 670)
	За 2024 г.	19	-	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	19	(19)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	23 919	-	-	(4 651)	-	-	-	-	-	23 919	(4 651)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	За 2025 г.	19	(19)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	(19)
	За 2024 г.	19	-	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	19	(19)
из них исключительные права	За 2025 г.	19	(19)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	(19)
	За 2024 г.	19	-	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	19	(19)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	19 268	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	19 268	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	19
в том числе: Секреты производства (ноу-хау)	-	-	19
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.	23 919	-	105	-	(105)	(23 919)	-	-
	За 2024 г.	15 119	-	8 800	-	-	-	23 919	-
в том числе: Промышленные образцы	За 2025 г.	23 919	-	105	-	(105)	(23 919)	-	-
	За 2024 г.	15 119	-	8 800	-	-	-	23 919	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная 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.	27 821	(9 154)	13 012	-	-	(2 216)	-	-	-	-	-	40 833	(11 370)
	За 2024 г.	15 455	(8 710)	13 713	(1 347)	941	(1 385)	-	-	-	-	-	27 821	(9 154)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	25 780	(8 714)	392	-	-	(1 917)	-	-	-	-	-	26 172	(10 631)
	За 2024 г.	13 625	(8 020)	12 885	(730)	548	(1 242)	-	-	-	-	-	25 780	(8 714)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 275	(312)	12 620	-	-	(227)	-	-	-	-	-	13 895	(539)
	За 2024 г.	1 201	(540)	543	(469)	316	(88)	-	-	-	-	-	1 275	(312)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	481	(123)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	481	(167)
	За 2024 г.	575	(121)	-	(94)	47	(49)	-	-	-	-	-	481	(123)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	285	(5)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	285	(33)
	За 2024 г.	54	(29)	285	(54)	30	(6)	-	-	-	-	-	285	(5)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	5 909	(98)	2 797	(5 909)	689	(591)	-	-	-	2 797	-
	За 2024 г.	-	-	5 909	-	-	(98)	-	-	-	5 909	(98)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	5 909	(98)	2 797	(5 909)	689	(591)	-	-	-	2 797	-
	За 2024 г.	-	-	5 909	-	-	(98)	-	-	-	5 909	(98)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	32 260	24 716	6 745
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	15 541	17 304	5 605
Офисное оборудование	13 356	963	661
Транспортные средства	2 797	5 811	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	314	358	454
Другие виды основных средств	252	280	25
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			
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.	12 319	-	16 189	-	(109)	(28 399)	-	-
	За 2024 г.	12 081	-	20 249	-	(388)	(19 623)	12 319	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	552	-	-	(552)	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 326	-	-	(13 326)	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	109	-	(109)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	388	-	(388)	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 797	-	-	(2 797)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 909	-	-	(5 909)	-	-
Авансы, выданные поставщикам на приобретение внеоборотных активов	За 2025 г.	238	-	-	-	-	(238)	-	-
	За 2024 г.	-	-	238	-	-	-	238	-
Оборудование офисное, инструмент 10.09	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Работоспособные опытные образцы оборудования, разработанные в рамках ОКР "Гектор-А"	За 2025 г.	12 081	-	271	-	-	(12 352)	-	-
	За 2024 г.	12 081	-	-	-	-	-	12 081	-
Центральный коммутатор (ЦК) ТМЛР.465419.006	За 2025 г.	-	-	9 417	-	-	(9 417)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочее место оператора (РМО) ТМЛР.505500.001	За 2025 г.	-	-	61	-	-	(61)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пульт оперативной связи (ПОС) ТМЛР.465419.002	За 2025 г.	-	-	650	-	-	(650)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Переговорное устройство громкоговорящей связи (ПУГС) ТМЛР.465419.005	За 2025 г.	-	-	2 223	-	-	(2 223)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Муфельная печь Plavka.Pro ПМ-11ПТР с программируемым терморегулятором (45 л, 1150 градусов)	За 2025 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Копир bizhub C301i (SRA3)	За 2025 г.	-	-	388	-	-	(388)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	33 085	3 415	74 030	(4 400)	-	17 769	-	(17 769)	84 946	21 184
	За 2024 г.	3 140	-	93 500	(60 140)	-	3 415	-	(3 415)	33 085	3 415
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	33 085	3 415	74 030	(4 400)	-	17 769	-	(17 769)	84 946	21 184
	За 2024 г.	3 140	-	93 500	(60 140)	-	3 415	-	(3 415)	33 085	3 415
Итого	За 2025 г.	33 085	3 415	74 030	(4 400)	-	17 769	-	(17 769)	84 946	21 184
	За 2024 г.	3 140	-	93 500	(60 140)	-	3 415	-	(3 415)	33 085	3 415

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.	708 783	-	863 297	(1 409 555)	-	-	X	X	162 525	-
	За 2024 г.	240 418	-	1 037 725	(569 360)	-	-	X	X	708 783	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	651 172	-	333 214	(865 395)	-	-	(43 581)	-	75 410	-
	За 2024 г.	166 400	-	515 498	(28 135)	-	-	(2 591)	-	651 172	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	29 416	-	251 408	(243 018)	-	-	43 580	-	81 386	-
	За 2024 г.	31 504	-	137 978	(140 134)	-	-	68	-	29 416	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	28 195	-	278 675	(301 141)	-	-	-	-	5 729	-
	За 2024 г.	42 514	-	384 249	(401 091)	-	-	2 523	-	28 195	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

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

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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:											
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.	683 269	(17 847)	111 625	-	(523 419)	-	1 415	-	271 476	(16 432)
	За 2024 г.	811 664	(2 679)	391 695	4 457	(524 547)	-	(15 168)	-	683 269	(17 847)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	297 620	(479)	92 973	-	(256 322)	-	(793)	-	134 271	(1 272)
	За 2024 г.	566 087	(506)	118 358	-	(386 825)	-	27	-	297 620	(479)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	341 369	(17 345)	-	-	(231 737)	-	2 201	-	109 632	(15 144)
	За 2024 г.	224 529	(2 150)	246 548	-	(129 708)	-	(15 195)	-	341 369	(17 345)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 269	(23)	499	-	(20)	-	(7)	-	3 748	(16)
	За 2024 г.	2 113	(23)	(1 224)	4 457	(2 077)	-	-	-	3 269	(23)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 415	-	17 769	-	-	-	-	-	21 184	-
	За 2024 г.	756	-	3 415	-	(756)	-	-	-	3 415	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 271	-	19	-	(3 327)	-	-	-	963	-
	За 2024 г.	-	-	4 271	-	-	-	-	-	4 271	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	29 274	-	-	-	(29 274)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 539	-	19 735	-	-	-	-	-	29 274	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 459	-	-	-	(2 256)	-	-	-	1 203	-
	За 2024 г.	8 564	-	-	-	(5 105)	-	-	-	3 459	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	74	-	-	-	(74)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	74	-	-	-	-	-	74	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	72	-	1	-	(72)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	5	-	72	-	(5)	-	-	-	72	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	109	-	89	-	-	-	-	-	198	-
	За 2024 г.	-	-	109	-	-	-	-	-	109	-

Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	337	-	276	-	(337)	-	-	-	276	-
	За 2024 г.	71	-	337	-	(71)	-	-	-	337	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	683 269	(17 847)	111 625	-	(523 419)	-	1 415	X	271 476	(16 432)
	За 2024 г.	811 664	(2 679)	391 695	4 457	(524 547)	-	(15 168)	X	683 269	(17 847)

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	16 432	-	17 847	-	2 679	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	15 144	-	17 345	-	2 150	-
Авансы выданные	1 272	-	479	-	506	-
Прочая	16	-	23	-	23	-

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.	2 527	-	-	-	-	(2 527)	-
	За 2024 г.	-	2 527	-	-	-	-	2 527
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 527	-	-	-	-	(2 527)	-
	За 2024 г.	-	2 527	-	-	-	-	2 527
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 395 908	299 081	1 485	(1 136 372)	-	2 527	562 629
	За 2024 г.	1 257 501	341 027	3 401	(205 962)	(59)	-	1 395 908
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	138 357	90 161	-	(35 460)	-	-	193 058
	За 2024 г.	117 484	115 967	-	(95 035)	(59)	-	138 358
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	994 797	175 800	-	(839 318)	-	-	331 279
	За 2024 г.	1 099 157	-	-	(104 360)	-	-	994 797
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 314	(3 065)	3 065	(1 314)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 761	-	1 485	(4 246)	-	2 527	2 527

	За 2024 г.	-	2 761	336	(336)	-	-	2 761
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	256 252	-	-	(256 252)	-	-	-
	За 2024 г.	30 977	225 275	-	-	-	-	256 252
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	12 746	-	-	-	-	12 746
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	1 974	-	-	-	-	1 974
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	1 632	-	-	(1 632)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	18 357	-	-	-	-	18 357
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 561	30	-	(2)	-	-	2 590
	За 2024 г.	4 366	32	-	(1 837)	-	-	2 561
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	59	8	-	(59)	-	-	8
	За 2024 г.	415	57	-	(413)	-	-	59
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	1 121	-	-	(1 035)	-	-	86
	За 2024 г.	2 156	-	-	(1 035)	-	-	1 121
Итого	За 2025 г.	1 398 435	299 081	1 485	(1 136 372)	-	X	562 629
	За 2024 г.	1 257 501	343 554	3 401	(205 962)	(59)	X	1 398 435

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	5 100	-	1 392
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5 100	-	1 392

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.	11 323	13 525	(10 558)	(330)	13 961
	За 2024 г.	11 065	14 759	(14 148)	(353)	11 323
в том числе: Резерв ежегодных отпусков с учетом страховых взносов	За 2025 г.	11 323	13 525	(10 558)	(330)	13 961
	За 2024 г.	11 065	14 759	(14 148)	(353)	11 323

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	264 857	108 991	190 499
в том числе:			
Банковские гарантии	264 857	108 991	190 499
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 106 884	165 974
Затраты на оплату труда	178 775	153 589
Отчисления на социальные нужды	30 725	25 238
Амортизация	7 459	1 502
Прочие затраты	77 343	215 157
Итого по элементам	1 401 187	561 460
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	22 463	14 319
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 423 650	575 779

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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