

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
ООО фирма «Криоген» за 2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью фирма «Криоген» (ООО фирма «Криоген»
(далее – Общество), создано 19 декабря 1995 года, путем создания юридического лица.

1. Основные виды экономической деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности согласно Классификатору организационно-правовых форм хозяйствующих субъектов (ОКОПФ) 12300- Общество с ограниченной ответственностью, код собственности по Классификатору форм собственности (ОКФС) 16 – частная собственность.

Место нахождения Общества : 390011, Рязанская область, г.Рязань, район Южный Промузел, д.6, стр.8, помещение Н1, лит.Б.

Основным видом экономической деятельности Общества является:

20.11 «Производство промышленных газов».

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

С 1 января 2025 г. вступил в силу федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность».

В связи с отсутствием в формах бухгалтерской отчетности информации о долгосрочных активах к продаже, показателя «Доходы будущих периодов», перенос в другие строки бухгалтерского баланса не производился.

в ОИК -информация об увеличении и уменьшении капитала представлена развернуто;

в ОИК – корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок отсутствует.

Учетная политика

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора Общества от 31.12.2021 года № 64 Б с изменениями и дополнениями, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного

Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерский учет в Организации ведется в автоматизированном виде с применением программного комплекса «1С:ERP Управление предприятием 2» посредством метода двойной записи.

Отсутствуют отступления от российских правил бухгалтерского учета.

Изменений в Учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. в действующей редакции

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование,

для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

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 10 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

срок полезного использования, мес

- здания, строения	240 , 360
- производственное оборудование	60 , 240
- офисная и компьютерная техника	60
- транспортные средства	60 , 120

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась.

Проведена проверка элементов амортизации основных средств, по результатам проверки изменений не установлено.

Организация проводит проверку ОС (за исключением инвестиционной недвижимости ОС) на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится на конец каждого отчетного периода, но не реже одного раза в год. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства и готовой продукции формируется без учета общехозяйственных расходов. В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу. Транспортные расходы в части расходов по доставке товаров до Общества включаются в состав расходов на продажу пропорционально себестоимости товара за вычетом их части, приходящейся на остаток нереализованных товаров.

Дебиторская задолженность

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

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.

Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения) за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Проценты по депозитам сроком до 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в операционной деятельности, проценты по депозитам сроком свыше 3-х месяцев отражаются в отчете о движении денежных средств в инвестиционной деятельности.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

2. Финансовые вложения

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии:

Вид финансовых вложений	Способ оценки
деPOSITные вклады в кредитных организациях	По стоимости каждой единицы

Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного период.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных работниками Общества за время их работы в Обществе, и средних заработков, определяемых для каждого из них, и признается на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

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 года № 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 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчикам, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

3. Нематериальные активы

3.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	уменьшено за период на пересчете и обесценении	на конец года	Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения				амортизация	обесценения	пересчетная переоценочная стоимость	накопленная амортизация	пересчетная переоценочная стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	268	(223)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	268	(250)
	За 2024 г.	474	(352)	-	(206)	206	(77)	-	-	-	-	-	268	(223)
в том числе:														
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025 г.	194	(170)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	194	(177)
	За 2024 г.	194	(107)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	194	(170)
из них исключительные права	За 2025 г.	194	(170)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	194	(177)
	За 2024 г.	194	(107)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	194	(170)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г.	73	(53)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	73	(73)
	За 2024 г.	280	(246)	-	(206)	206	(14)	-	-	-	-	-	73	(53)
из них исключительные права	За 2025 г.	73	(53)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	73	(73)
	За 2024 г.	280	(246)	-	(206)	206	(14)	-	-	-	-	-	73	(53)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.
Амортизируемые нематериальные активы	17	44	122
в том числе:			
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	17	24	88
из них созданные организацией	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-	20	34
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

4. Основные средства

4.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	НА начало 2023		поступило	убыло		на конец 2023	убыло		на конец 2024	
		первоначальная (учредительная) стоимость	накопленные амортизации по состоянию на начало периода		первоначальная (учредительная) стоимость	накопленные амортизации по состоянию на начало периода		первоначальная (учредительная) стоимость	накопленные амортизации по состоянию на начало периода	первоначальная (учредительная) стоимость	накопленные амортизации по состоянию на начало периода
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2023 г.	511 125	(165 837)	118 675	(11 280)	1 499	(48 628)	-	-	618 520	(212 966)
	За 2024 г.	381 606	(129 138)	129 647	(128)	93	(36 792)	-	-	511 125	(165 837)
в том числе:											
Здания	За 2023 г.	40 837	(6 338)	22 107	-	-	(2 548)	-	-	62 944	(8 886)
	За 2024 г.	19 247	(5 429)	21 637	(47)	12	(921)	-	-	40 837	(6 338)
Сооружения	За 2023 г.	38 628	(6 327)	13 833	-	-	(2 872)	-	-	52 461	(9 199)
	За 2024 г.	20 055	(4 645)	18 573	-	-	(1 681)	-	-	38 628	(6 327)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2023 г.	180 420	(58 167)	74 570	(10 611)	974	(19 834)	-	-	254 380	(77 027)
	За 2024 г.	109 123	(46 297)	81 378	(81)	81	(11 951)	-	-	190 420	(58 167)
Офисное оборудование	За 2023 г.	1 008	(986)	-	-	-	(8)	-	-	1 008	(994)
	За 2024 г.	1 008	(899)	-	-	-	(87)	-	-	1 008	(986)
Транспортные средства	За 2023 г.	191 176	(84 816)	3 665	(620)	475	(22 098)	-	-	194 222	(106 439)
	За 2024 г.	183 117	(63 764)	6 059	-	-	(21 052)	-	-	191 176	(84 816)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2023 г.	816	(385)	-	-	-	(85)	-	-	816	(470)
	За 2024 г.	816	(300)	-	-	-	(85)	-	-	816	(385)
Рабочий скот	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2023 г.	31 515	-	4 500	-	-	-	-	-	36 015	-
	За 2024 г.	31 515	-	-	-	-	-	-	-	31 515	-
Объекты природопользования	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2023 г.	16 725	(8 818)	-	(50)	50	(1 182)	-	-	16 675	(9 951)
	За 2024 г.	16 725	(7 804)	-	-	-	(1 014)	-	-	16 725	(8 818)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Здания	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2014 года	На 31 декабря 2015 года	На 31 декабря 2016 года
Амортизируемые основные средства - всего	369 539	313 774	214 755
в том числе:			
Здания	54 058	34 499	13 818
Соружения	43 262	32 301	14 935
Машины и оборудование (кроме офисного)	177 353	132 253	60 792
Офисное оборудование	13	22	109
Транспортные средства	87 783	106 361	118 035
Производственный и хозяйственный инвентарь	346	431	516
Другие виды основных средств	6 724	7 907	6 550
Неамортизируемые основные средства - всего	36 015	31 515	37 713
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые заансерованы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	36 015	31 515	31 515
Соружения	-	-	474
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	2 034
Транспортные средства	-	-	1 318
Другие виды основных средств	-	-	2 371
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переделенной стоимости			

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			принято к учету в качестве основных средств	На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано		фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств всего	За 2025 г.	-	-	37 893	-	(29 178)	(8 715)	-	-
	За 2024 г.	-	-	551	-	-	(551)	-	-
в том числе:									
Оборудование	За 2025 г.	-	-	29 178	-	(29 178)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок с кадастровым номером 66-20-5527001:3 площадь 3452 +/- 103 кв.м. (ОП Тамбов-2)	За 2025 г.	-	-	4 500	-	-	(4 500)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 665	-	-	(3 665)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	550	-	-	(550)	-	-
	За 2024 г.	-	-	288	-	-	(288)	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	263	-	-	(263)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	22 676	-	103 201	-	-	(100 323)	25 553	-
	За 2024 г.	87 260	-	64 512	-	-	(129 097)	22 676	-
в том числе:									
Компрессор мембранный 1,0 мк 8 (№2)	За 2025 г.	169	-	-	-	-	(169)	-	-
	За 2024 г.	169	-	-	-	-	-	169	-
Компрессор мембранный 1,0 мк 8 (№1)	За 2025 г.	253	-	-	-	-	(253)	-	-
	За 2024 г.	253	-	-	-	-	-	253	-
Компрессор мембранный 1,0 мк 8 (№3)	За 2025 г.	169	-	-	-	-	(169)	-	-
	За 2024 г.	169	-	-	-	-	-	169	-
Производственная площадка (земельный участок кадастр. № 662)	За 2025 г.	-	-	1 807	-	-	(1 807)	-	-
	За 2024 г.	1 732	-	933	-	-	(2 665)	-	-
Резервуар РЦВ-10/1,0 (№ 06111)	За 2025 г.	2 500	-	-	-	-	-	2 500	-
	За 2024 г.	2 500	-	-	-	-	-	2 500	-
Площадка для размещения водородной установки	За 2025 г.	1 826	-	332	-	-	(2 158)	-	-
	За 2024 г.	257	-	1 570	-	-	-	1 826	-
Площадка на земельном участке ГОРЖИ (50:21:0080306:3534)	За 2025 г.	6 265	-	-	-	-	-	6 265	-
	За 2024 г.	-	-	6 265	-	-	-	6 265	-
Объект Генератор-Водородная установка	За 2025 г.	167	-	36 755	-	-	(36 922)	-	-
	За 2024 г.	-	-	167	-	-	-	167	-
Электрокабл. КРН 125-100-160/175-4/4 (№2)	За 2025 г.	147	-	-	-	-	(147)	-	-
	За 2024 г.	-	-	147	-	-	-	147	-
Комплекс погружных эстакад (МОДЕРНИЗАЦИЯ)	За 2025 г.	125	-	406	-	-	(531)	-	-
	За 2024 г.	-	-	978	-	-	(854)	125	-
Объект Пристройка к офисному зданию	За 2025 г.	654	-	7 554	-	-	(8 207)	-	-
	За 2024 г.	-	-	654	-	-	-	654	-
Весовой терминал к Резервуару криогенному ВГ 513, инв.№ 003000154	За 2025 г.	324	-	54	-	-	(378)	-	-
	За 2024 г.	-	-	324	-	-	-	324	-
Комплекс аппаратов-пропариваний для медиз. исследований на базе хроматографа "Хроматек-Кристалл 5000"	За 2025 г.	-	-	10 045	-	-	(10 045)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Установка аэрационная глубокой биочистки сточных вод Тополь 6 пр	3а 2025 г.	227	-	-	-	-	227	-
	3а 2024 г.	-	227	-	-	-	227	-
Сеть энергоснабжения Горки	3а 2025 г.	2 648	709	-	-	(2 779)	578	-
	3а 2024 г.	-	2 648	-	-	-	2 648	-
Ангар арочный 12*18 общая S ГОРКИ	3а 2025 г.	4 489	-	-	-	-	4 489	-
	3а 2024 г.	-	4 489	-	-	-	4 489	-
ОБЪЕКТ Офис продаж (2024)	3а 2025 г.	102	1 325	-	-	-	1 427	-
	3а 2024 г.	-	102	-	-	-	102	-
Насосная установка NP25/41- 170C. 7.5 kW на раме №400537E7	3а 2025 г.	413	-	-	-	(413)	-	-
	3а 2024 г.	-	413	-	-	-	413	-
Насосная установка NP25/41- 170C. 7.5 kW на раме №400537E6	3а 2025 г.	413	-	-	-	(413)	-	-
	3а 2024 г.	-	413	-	-	-	413	-
Ворота в Ангар для стоянки авто (модернизация Ангара)	3а 2025 г.	-	406	-	-	(406)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопилиндр) модель DPL700-500-3.17 (зав.№24P500VVH-08-01)	3а 2025 г.	429	-	-	-	(429)	-	-
	3а 2024 г.	-	429	-	-	-	429	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопилиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. № 24P500VVH-08-02)	3а 2025 г.	429	-	-	-	(429)	-	-
	3а 2024 г.	-	429	-	-	-	429	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопилиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. № 24P500VVH-08-03)	3а 2025 г.	429	-	-	-	(429)	-	-
	3а 2024 г.	-	429	-	-	-	429	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопилиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. № 24P500VVH-08-04)	3а 2025 г.	429	-	-	-	(429)	-	-
	3а 2024 г.	-	429	-	-	-	429	-
Модернизация здания кислородной станции	3а 2025 г.	69	2 963	-	-	(3 031)	-	-
	3а 2024 г.	-	69	-	-	-	69	-
Криогенный насос DYB200- 1000A/25(11 кВт 25 МПа)	3а 2025 г.	-	497	-	-	(497)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Криогенный насос DYB200- 1000A/25(11 кВт 25 МПа) с преобразователем частоты	3а 2025 г.	-	535	-	-	-	535	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Газоанализатор ГАММА -100 (ИК-ИК+ТМ) ИБЯЛ О250- 100% в азоте CO2 0-200 млн;CO2 0-200 млн-1	3а 2025 г.	-	1 109	-	-	-	1 109	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация ангара для стоянки автомобилей	3а 2025 г.	-	806	-	-	(806)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Заправочная установка для баллонов объемом 6-50л и весом до 50 кг, смешивающая газы (N2/CO2)	3а 2025 г.	-	4 524	-	-	(4 524)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Дополнение PackFill MIX для инертных газов. Настенный кислородный блок	3а 2025 г.	-	2 647	-	-	(2 647)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Весы для заполнения CO2- блоков/палков весом до 3000 кг	3а 2025 г.	-	1 535	-	-	(1 535)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Здание с кадастровым номером 68-20/2004001:195 площадь 769 кв.м. (ОП Тамбов-2) МОДЕРНИЗАЦИЯ	3а 2025 г.	-	656	-	-	(656)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Установка(№1) газификационная на базе криогенного насоса DYB200- 800A/25(7.5 кВт 25 МПа)	3а 2025 г.	-	528	-	-	(528)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Площадь с покрытием с устройством ливневой канализации на земельном участке 62.29.0130001:99	3а 2025 г.	-	664	-	-	(664)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (магазин - склад)	3а 2025 г.	-	113	-	-	(113)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Здание с кадастровым номером 68-20-2801001.195 площадь 789,8 кв.м. (ОП Тамбов-2)	3а 2025 г.	-	-	9 000	-	-	(9 000)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газоанализатор СИ-РС 96	3а 2025 г.	-	-	221	-	-	(221)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-02 (OSB-3) (возле ВРУ) для лаборанта и оператора	3а 2025 г.	-	-	233	-	-	(233)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Магазин (капитальное строительство) стал склад Модернизация	3а 2025 г.	-	-	3 851	-	-	-	3 851	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Емкость вертикальная цилиндрическая наземная V=5м3 (№1) для водородной установки	3а 2025 г.	-	-	213	-	-	(213)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Емкость вертикальная цилиндрическая наземная V=5м3 (№2) для водородной установки	3а 2025 г.	-	-	213	-	-	(213)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система пожаротушения для ГПС	3а 2025 г.	-	-	542	-	-	(542)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Цистерна транспортная ТРЖК-3м	3а 2025 г.	-	-	508	-	-	(508)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Установка ПРОПАНОВАЯ	3а 2025 г.	-	-	450	-	-	-	450	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка для ПРОПАНОВОЙ установки	3а 2025 г.	-	-	30	-	-	-	30	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка производственная Тамбов (зона Промышленная д.5а з/м. уч с кадастровым №68-20.5527001.3)	3а 2025 г.	-	-	4 073	-	-	(4 073)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газоанализатор СИ-РС 96 для Водородной установки	3а 2025 г.	-	-	222	-	-	(222)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Газоанализатор СИ-РС 84 для ВРУ	3а 2025 г.	-	-	168	-	-	(168)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Установка(№ 2) газификационная на базе криогенного насоса DY8200-800A/25(7.5 кВт 25 МПа)	3а 2025 г.	-	-	435	-	-	(435)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование для порошковой окраски баллонов	3а 2025 г.	-	-	1 400	-	-	(1 400)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация АГУ (СГУ-7К инв. № 917, заводской номер 8706226)	3а 2025 г.	-	-	205	-	-	(205)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка с покрытием на земельном участке 62-29.0130001.635	3а 2025 г.	-	-	704	-	-	(704)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-02 (ГЭЛН) (Операторная для пропановой установки)	3а 2025 г.	-	-	335	-	-	-	335	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК-07 (OSB-3) (Операторная для выгара наполнения баллонов Евромика.)	3а 2025 г.	-	-	136	-	-	(136)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОбЪЕКТ Генератор-Водородная установка (модернизация)	3а 2025 г.	-	-	442	-	-	-	442	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Электроснабжение площадки в г. Тамбов	3а 2025 г.	-	-	75	-	-	-	75	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация Ограждение на проф. листе (зем. уч-ток с кадастр. номером 62-29.0130001.662)	3а 2025 г.	-	-	534	-	-	(534)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОбЪЕКТ Генератор-Водородная установка №2	3а 2025 г.	-	-	130	-	-	-	130	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Погрузочная эстакада №1 (МОДЕРНИЗАЦИЯ)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
ОБЪЕКТ Система оповещения и управления защитой при пожаре (Магазин)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	145	-	-	(145)	-	-
Автомобиль „РУСТРАК“ на базе шасси КАМАЗ 43082- 0038511-H5.VIN Z9G4389Z1R0000092	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 576	-	-	(4 576)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-01)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-02)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-03)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-04)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-05)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-06)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-07)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-08)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-09)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-10)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-11)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Сосуд для криогенных жидкостей (Криопиллиндр) модель DPL700-500-3.17(зав. №24P500VVH-03-12)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Транспортное средство LADA LARGUS	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 442	-	-	(1 442)	-	-
Транспортное средство HAVAL JOLION	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 041	-	-	(2 041)	-	-
DAEWOO Снегоуборщик бензиновый с инжекторным двигателем DAST 17110 EFI	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	234	-	-	(234)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Запасы

5.1 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 в виде запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	69 066	-	884 275	(860 419)	-	-	X	X	92 922	-
	3а 2024 г.	54 025	-	945 715	(930 674)	-	-	X	X	69 066	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	10 688	-	148 098	(20 593)	-	-	(125 027)	-	13 166	-
	3а 2024 г.	13 652	-	205 062	(21 191)	-	-	(186 835)	-	10 688	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	3 817	-	-	(289 977)	-	-	289 845	-	3 684	-
	3а 2024 г.	3 062	-	-	(287 689)	-	-	288 445	-	3 817	-
Товары	3а 2025 г.	54 560	-	569 251	(549 724)	-	-	1 985	-	76 071	-
	3а 2024 г.	37 311	-	615 098	(621 794)	-	-	23 946	-	54 560	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	166 927	(125)	-	-	(166 802)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	125 555	-	-	-	(125 555)	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность
6.1 Наличие и списание дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном счетом периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва	переклассифици- ровано		
Долгосрочная дебиторская	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
покупателями и	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
поставщиками и	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
подрядчиками	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
покупателями и	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дебиторами и	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиторами	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
оборам	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
страхованию и	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
обеспечению	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по оплате труда	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
уставный (складочный)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитал	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
незавершенным работам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредитовым агентом с	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выданной предоплаты	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2023 г.	129 103	(1 149)	47 637	-	(88 839)	-	(1 216)	X	87 901	(603)
	За 2024 г.	97 135	-	71 504	-	(39 536)	-	-	X	129 103	(1 149)

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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	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.	-	-	-	-	-	-	-
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.	21 622	11 733	-	(7 598)	(135)	-	24 468
	За 2024 г.	13 632	13 819	-	(5 506)	(323)	-	21 622
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 654	3 303	-	(3 065)	-	-	1 892
	За 2024 г.	2 130	343	-	(819)	-	-	1 654
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 554	5 276	-	(5 326)	(135)	-	12 369
	За 2024 г.	9 635	6 720	-	(3 478)	(323)	-	12 554
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	427	-	-	-	-	411
	За 2024 г.	61	(61)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	92	-	-	(92)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	681	252	-	(344)	-	-	589
	За 2024 г.	1 714	84	-	(1 117)	-	-	681

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 733	2 474	-	-	-	-	9 208
	За 2024 г.	-	6 733	-	-	-	-	6 733
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	21 622	11 733	-	(7 598)	(135)	X	24 468
	За 2024 г.	13 632	13 819	-	(5 506)	(323)	X	21 622

7.2. 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.	4 150	11 885	9 092	1 842	5 102
	За 2024 г.	3 299	9 502	6 698	1 954	4 150
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 150	11 885	9 092	1 842	5 102
	За 2024 г.	3 299	9 502	6 698	1 954	4 150

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	191 054	234 166
Затраты на оплату труда	124 512	97 548
Отчисления на социальные нужды	25 542	18 727
Амортизация	48 655	36 869
Прочие затраты	45 788	33 668
Итого по элементам	435 550	420 979
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(45 847)	(18 005)
Итого расходы по обычным видам деятельности	389 702	402 974

9. 1. Иная информация

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Регистрационным управлением (палатой администрации г. Рязани за № 1026201103851 от 26 октября 2002 г. (№ свидетельства 62 № 000906530);

ИНН 6230024663, дата постановки на учет в налоговом органе 11 января 2016 года (№ свидетельства серия 62 № 002368816).

Высшим органом управления Обществом является собрание участников общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества — генеральным директором (в рамках полномочий, предусмотренных Уставом Общества), срок действия полномочий 09.01.2029 г. Руководитель Общества - генеральный директор Кокурин Вячеслав Евгеньевич.

Размер уставного капитала Общества составляет 10 (Десять) тысяч рублей .

Участниками Общества являются:

- Кокурин Евгений Константинович - 70 %, номинальная стоимость 7 (Семь) тыс. рублей.
- Филатова Наталия Анатольевна — 30 %, номинальная стоимость 3 (Три) тыс. рублей.

Конечным бенефициарным владельцем Общества является участник Общества Кокурин Евгений Константинович.

Общество имеет обособленные подразделения:

- ООО фирма «Криоген» (г. Москва – 2) КПП 772445002, г. Москва, ул. Севанская, д.29а, дата постановки на учет 01.02.2019 г. ИФНС России №24 по г. Москве.

- ООО фирма «Криоген» (г.Тамбов-2) КПП 682045001, Тамбовская обл., Тамбовский р-н, Промышленная зона, д.72 Г, дата постановки на учет 03.02.2020 г. МИФНС России по Тамбовской области.

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс, не имеют расчетного счета. На обособленные подразделения не возложена обязанность уплаты по налогам и взносам.

Среднесписочная численность работников Общества составила

на 31.12.2025 года 88 человек,

на 31.12.2024 года 80 человек.

Общество подлежит обязательному аудиту бухгалтерской отчетности.

Аудитор ООО «АФ «ЭКСПЕРТ» ИНН 9721231145, ОГРН 1247700245198. Договор заключен.

Сумма вознаграждения аудиторской организации за проведение аудита бухгалтерской отчетности экономического субъекта в соответствии с Федеральным законом от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» за отчетный год составляет 99 750 (Девяносто девять тысяч семьсот пятьдесят) рублей (в т.ч. НДС - 5%).

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество является коммерческой организацией, уставный капитал которой составляет по состоянию на 31.12.25 г. сумму 10 (Десять тысяч) рублей.

9.2 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Доходы от реализации за 2025 год составили: 431 522 тыс. руб. (без НДС).

Доходы от реализации за 2025 год представлены следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы доходов от реализации):

- Производство промышленных газов - 68 %;
- Торговля оптовая неспециализированная — 7 %;
- Производство лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях - 11 %;
- Производство фармацевтических субстанций - 8 %.

Доходы от реализации за 2024 год составили: 469 743 тыс. руб. (без НДС);

Доходы от реализации за 2024 год представлены следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы доходов от реализации):

- Производство промышленных газов - 57 %;
- Торговля оптовая неспециализированная - 16%;
- Производство лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях - 9 %;
- Производство фармацевтических субстанций - 8 %.

Себестоимость продаж за 2025 год составляет 303 913 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2025 год представлена следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы себестоимости продаж):

- Производство промышленных газов - 68 %;
- Торговля оптовая неспециализированная — 7 %;
- Производство лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях - 11 %;
- Производство фармацевтических субстанций - 8 %.

Себестоимость продаж за 2024 год составляет 331 383 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2024 год представлена следующими видами деятельности (более 5 % от общей суммы себестоимости продаж):

- Производство промышленных газов - 57 %;
- Торговля оптовая неспециализированная - 16%;
- Производство лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях - 9 %;
- Производство фармацевтических субстанций - 8 %.

9.3 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 17 949 тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

- Курсовые разницы — 94 тыс. руб.
- Оказание услуг по аренде имущества – 15 662 тыс. руб.
- Оказание услуг по договору комиссии – 1 297 тыс. руб.
- Прочие доходы – 10 тыс. руб.
- Реализация ОС – 529 тыс. руб.
- Излишки при инвентаризации — 357 тыс.руб.

Сумма процентов к получению в 2025 г. составила 15 319 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 21 570 тыс. руб. и представлена следующими видами доходов:

- Курсовые разницы — 1 442 тыс. руб.
- Оказание услуг по аренде имущества – 13 376 тыс. руб.
- Оказание услуг по договору комиссии – 1 615 тыс. руб.
- Прочие доходы – 248 тыс. руб.
- Реализация ОС – 2 612 тыс. руб.
- Резервы ежегодных отпусков - 1 954 тыс. руб.
- Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности– 323 тыс. руб.

Сумма процентов к получению в 2024 г. составила 16 298 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 7 539 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

- Безвозмездная передача ТМЦ – 1 909 тыс.руб.
- Имущественные налоги — 2 208 тыс. руб.
- Реализация ОС - 145 тыс. руб.
- Прочие расходы – 59 тыс. руб.
- РКО банков – 2 361 тыс. руб.
- Списание НДС на расходы – 19 тыс. руб.
- Малоценное оборудование и запасы — 1 099 тыс. руб.
- Госпошлины, штрафы – 263 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 9 576 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

- Безвозмездная передача ТМЦ – 1 113 тыс. руб.
- Имущественные налоги - 1 531 тыс. руб.
- Курсовые разницы - 1 470 тыс.руб.
- Ликвидация ОС - 35 тыс. руб.
- Прочие расходы (не принимаемые в НУ) – 51 тыс. руб.
- Прочие расходы – 586 тыс. руб.
- РКО банков – 1 133 тыс. руб.
- Расходы при конвертации валюты — 792 тыс.руб.
- Списание задолженности - 53 тыс. руб.

- Списание НДС на расходы – 22 тыс. руб.
- Малоценное оборудование и запасы — 1 280 тыс. руб.
- Резерв по сомнительным долгам - 1 149 тыс.руб.
- Госпошлины, штрафы – 361 тыс. руб.

9.4.События после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, в действующей редакции.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность отсутствуют.

9.5. Информация, связанная с движением денежных средств

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто денежные потоки:

косвенных налогов (НДС) в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам и платежей (возмещение) в бюджетную систему Российской Федерации).

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

Состав денежных средств и денежных эквивалентов в соответствии с увязкой сумм, представленных в отчете о движении денежных средств и соответствующих статьях бухгалтерского баланса, приведен ниже.

Денежные потоки от текущих операций:

поступление — 470 384 тыс. руб.

платежи - 449 698 тыс. руб.

сальдо положительное 20 686 тыс. руб.

Денежные потоки от инвестиционных операций:

поступление - 250 тыс. руб.

платежи - 27 820 тыс. руб.

сальдо отрицательное 27 570 тыс. руб.

Денежные потоки от финансовых операций:

поступление — 0 тыс.руб.

Платежи - 12 000 тыс.руб.

сальдо отрицательное 12 000 тыс.руб.

Общее сальдо денежных потоков за отчетный период составило отрицательную величину 18 884 тыс.руб.

9.6. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н в действующей редакции.

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

- Кокурин Евгений Константинович – участник Общества;
- Филатова Наталия Анатольевна – участник Общества;
- ООО «Криоген - сервис»- связанные стороны.

В 2025 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- Услуги по доставке спецавтотранспортом на сумму 162,000 тыс. руб. Договор доставки спец. транспортом № 120-8-19 от 01.04.2019 г., действует по настоящее время.
- Поставка аргона жидкого на 258,000 тыс. руб. Договор поставки аргона № 460-8-20 от 12.10.2020 г., действует по настоящее время.
- Поставка баллонов для технических газов на сумму 1 323, 980 тыс.руб. ,договор не заключался.

В 2024 году со связанными сторонами и аффилированными лицами осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- Услуги по доставке спецавтотранспортом на сумму 156,000 тыс. руб. Договор доставки спец. транспортом № 120-8-19 от 01.04.2019 г., действует по настоящее время.
- Поставка аргона жидкого на 440,000 тыс. руб. Договор поставки аргона № 460-8-20 от 12.10.2020 г., действует по настоящее время.

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:

за 2025 год:

- заработная плата — 11 558 тыс. руб.;
- страховые взносы — 2 095 тыс. руб.

за 2024 год:

- заработная плата — 9 497 тыс. руб.;
- страховые взносы — 1 619 тыс. руб.

В 2025 году участникам были выплачены дивиденды в размере 12 000 тыс. руб.

Данная сумма дивидендов к выплате была признана в качестве обязательства и отражена в уменьшении нераспределенной прибыли.

9.7.Непрерывность деятельности

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

Общество:

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

- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия:
- ООО «КРИОГАЗ- ТУЛА» в сумме 275,760 тыс. руб. за кислород жидкий ;
- ООО «МОНОЛИТСТРОЙ» в сумме 492,971 тыс.руб. за работы по ремонту служебных помещений ;
- ООО «ЭР ЛИКИД» в сумме 362,784 тыс.руб. за кислород жидкий.

По данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года размер чистых активов составил 719 772 тыс. руб., что значительно выше размера уставного капитала 10 тыс. рублей.

С учетом этих обстоятельств способность Общества продолжать непрерывно деятельность в ближайшие 12 месяцев оценивается как высокая.

9.8. Исправления, внесенные в бухгалтерскую отчетность за отчетный период.

Данная бухгалтерская отчетность является корректировочной и заменяет предыдущую от 26.03.2026, в связи с внесением исправлений и дополнений в Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

В состав Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах было включены, ранее отсутствующие таблицы:

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

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

5.1. Наличие и движение запасов

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

7.2. Оценочные обязательства

8. Расходы по обычным видам деятельности

Генеральный директор



В.Е.Кокурин

«10» июня 2026 г.