

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	22 313	(1 370)	81 371	(22 305)	2 990	(1 621)	-	-	-	-	-	81 379	(1)
	3а 2024 г.	10 960	-	11 353	-	-	(1 370)	-	-	-	-	-	22 313	(1 370)
в том числе: Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	22 313	(1 370)	81 371	(22 305)	2 990	(1 621)	-	-	-	-	-	81 379	(1)
	3а 2024 г.	10 960	-	11 353	-	-	(1 370)	-	-	-	-	-	22 313	(1 370)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	81 378	22 313	-
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	81 378	22 313	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	10 960
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	-	-	10 960
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	81 370	-	-	(81 370)	-	-
	3а 2024 г.	16	-	11 346	-	(8)	(11 354)	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	81 370	-	-	(81 370)	-	-
	3а 2024 г.	8	-	11 346	-	(8)	(11 346)	-	-
Прочие нематериальные активы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	-	(8)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	66 064	(26 613)	17 859	-	-	(10 074)	-	-	574	2 201	(685)	86 124	(36 798)
	3а 2024 г.	65 946	(18 289)	250	(132)	132	(8 800)	-	-	344	-	-	66 064	(26 613)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	250	(19)	2 190	-	-	(148)	-	-	-	-	-	2 440	(167)
	3а 2024 г.	-	-	250	-	-	(19)	-	-	-	-	-	250	(19)
Сооружения	3а 2025 г.	8 308	(1 966)	-	-	-	(971)	-	-	-	-	-	10 509	(3 622)
	3а 2024 г.	8 308	(1 161)	-	-	-	(805)	-	-	-	-	-	8 308	(1 966)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	47 537	(20 617)	15 669	-	-	(7 564)	-	-	574	-	-	63 206	(27 607)
	3а 2024 г.	47 537	(14 412)	-	-	-	(6 549)	-	-	344	-	-	47 537	(20 617)
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 097	(1 050)	-	-	-	(388)	-	-	-	-	-	2 097	(1 438)
	3а 2024 г.	2 097	(662)	-	-	-	(388)	-	-	-	-	-	2 097	(1 050)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	7 872	(2 961)	-	-	-	(1 003)	-	-	-	-	-	7 872	(3 964)
	3а 2024 г.	8 004	(2 054)	-	(132)	132	(1 039)	-	-	-	-	-	7 872	(2 961)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	2 201	(567)	-	2 201	685	(118)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 201	(356)	-	-	-	(211)	-	-	-	2 201	(567)
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	2 201	(567)	-	2 201	685	(118)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 201	(356)	-	-	-	(211)	-	-	-	2 201	(567)

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	49 326	41 085	49 502
в том числе: Здания	2 274	231	-
Сооружения	6 887	7 976	8 991
Машины и оборудование (кроме офисного)	35 597	26 919	33 125
Транспортные средства	659	1 047	1 435
Другие виды основных средств	3 909	4 912	5 951
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	(7 162)	-	-	(7 162)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	250	-	-	(250)	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	4 972	-	-	(4 972)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	2 190	-	-	(2 190)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	250	-	-	(250)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	10 696	-	-	-	-	(10 696)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 696	-	-	-	10 696	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	10 696	-	-	-	-	(10 696)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10 696	-	-	-	10 696	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	235 709	-	642 075	(850 151)	-	-	X	X	27 633	-
	3а 2024 г.	36 264	-	560 158	(360 713)	-	-	X	X	235 709	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	16 022	-	100 972	(7 755)	-	-	(84 372)	-	24 867	-
	3а 2024 г.	14 335	-	74 162	(15 632)	-	-	(56 843)	-	16 022	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	214 190	-	-	(795 709)	-	-	583 731	-	2 212	-
	3а 2024 г.	21 644	-	-	(339 922)	-	-	532 468	-	214 190	-
Товары	3а 2025 г.	308	-	869	(893)	-	-	-	-	284	-
	3а 2024 г.	236	-	937	(865)	-	-	-	-	308	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	5 189	-	540 234	(45 794)	-	-	(499 359)	-	270	-
	3а 2024 г.	49	-	485 059	(4 294)	-	-	(475 625)	-	5 189	-

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	-	-	-
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	23 596	(130)	29 330	-	(9 326)	(11)	(172)	-	43 589	(22)
	За 2024 г.	48 242	(162)	(6 792)	-	(17 849)	(5)	(55)	-	23 596	(130)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 448	(130)	16 969	-	(5 323)	(11)	(172)	-	17 083	(22)
	За 2024 г.	3 961	(119)	5 212	-	(3 720)	(5)	(12)	-	5 448	(130)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 867	-	622	-	(2 867)	-	-	-	622	-
	За 2024 г.	4 940	(43)	564	-	(2 637)	-	(43)	-	2 867	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	165	-	555	-	(165)	-	-	-	555	-
	За 2024 г.	75	-	120	-	(30)	-	-	-	165	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	492	-	-	-	-	-	492	-
	За 2024 г.	3 594	-	(32)	-	(3 562)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	13 599	-	10 692	-	-	-	-	-	24 291	-
	За 2024 г.	34 495	-	(14 169)	-	(6 727)	-	-	-	13 599	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 513	-	-	-	(967)	-	-	-	546	-
	За 2024 г.	-	-	1 513	-	-	-	-	-	1 513	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 150	-	-	-	(1 150)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	(10)	-	-	-	4	-
Итого	За 2025 г.	23 596	(130)	29 330	-	(9 326)	(11)	(172)	X	43 589	(22)
	За 2024 г.	48 242	(162)	(6 792)	-	(17 849)	(5)	(55)	X	23 596	(130)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	504 277	114 002	-	(424 910)	-	-	193 369
	3а 2024 г.	360 271	345 748	-	(201 742)	-	-	504 277
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	118 804	2 276	-	(91 602)	-	-	29 478
	3а 2024 г.	133 611	35 163	-	(49 970)	-	-	118 804
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	81	-	-	(81)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	52 019	-	-	-	-	52 019
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	357	-	-	(357)	-	-	-
	3а 2024 г.	131 320	302	-	(131 265)	-	-	357
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	295 913	-	-	(271 980)	-	-	23 933
	3а 2024 г.	51 933	243 980	-	-	-	-	295 913
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	68 887	-	-	(42 624)	-	-	26 263
	3а 2024 г.	15 981	52 906	-	-	-	-	68 887
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 087	59 688	-	(5 066)	-	-	59 709
	3а 2024 г.	7 609	1 477	-	(3 999)	-	-	5 087
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	16 427	-	-	(16 427)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4 151	-	-	(2 203)	-	-	1 948
	3а 2024 г.	1 366	2 785	-	-	-	-	4 151
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	11 078	-	-	(11 078)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 943	9 135	-	-	-	-	11 078
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	19	-	-	-	-	19
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	504 277	114 002	-	(424 910)	-	X	193 369
	3а 2024 г.	360 271	345 748	-	(201 742)	-	X	504 277

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	16 205	95 859	22 582	-	89 482
	3а 2024 г.	13 890	20 382	18 067	-	16 205
в том числе: Резерв на рекультивацию земель	3а 2025 г.	11 346	81 371	11 346	-	81 371
	3а 2024 г.	10 959	11 346	10 959	-	11 346
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	4 859	14 488	11 236	-	8 111
	3а 2024 г.	2 931	9 036	7 108	-	4 859

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	1 431 444	3 696 048	1 758 527
в том числе: БАНК ВТБ (ПАО)	1 431 444	3 696 048	1 758 527

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	442 752	589 314
Затраты на оплату труда	113 126	79 079
Отчисления на социальные нужды	25 930	17 992
Амортизация	11 723	9 073
Прочие затраты	508 351	422 512
Итого по элементам	1 101 882	1 117 970
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(153 430)	(742 588)
Итого расходы по обычным видам деятельности	948 452	375 382

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.	-	-	-	-