

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	За 2025 г.	258 380	(77 532)	524	(48)	34	(25 870)	-	-	-	-	-	258 856	(103 369)
	За 2024 г.	258 380	(51 694)	-	-	-	(25 839)	-	-	-	-	-	258 380	(77 532)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025 г.	258 332	(77 500)	-	-	-	(25 833)	-	-	-	-	-	258 332	(103 333)
	За 2024 г.	258 332	(51 666)	-	-	-	(25 833)	-	-	-	-	-	258 332	(77 500)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	258 332	(77 500)	-	-	-	(25 833)	-	-	-	-	-	258 332	(103 333)
	За 2024 г.	258 332	(51 666)	-	-	-	(25 833)	-	-	-	-	-	258 332	(77 500)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025 г.	258 332	(77 500)	-	-	-	(25 833)	-	-	-	-	-	258 332	(103 333)
	За 2024 г.	258 332	(51 666)	-	-	-	(25 833)	-	-	-	-	-	258 332	(77 500)
из них исключительные права	За 2025 г.	258 332	(77 500)	-	-	-	(25 833)	-	-	-	-	-	258 332	(103 333)
	За 2024 г.	258 332	(51 666)	-	-	-	(25 833)	-	-	-	-	-	258 332	(77 500)

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	258 856	258 380	258 380
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	258 332	258 332	258 332
из них созданные организацией	258 332	258 332	258 332
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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.	-	-	524	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые	За 2025 г.	-	-	-	-	-

собственными силами организации - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	282 830	(36 789)	51 352	(1 200)	769	(16 137)	-	-	-	-	335 108	(52 157)
	За 2024 г.	128 922	(33 245)	158 382	(4 474)	4 474	(8 018)	-	-	-	-	282 830	(36 789)
в том числе:													
Транспортные средства	За 2025 г.	2 257	(2 255)	3 567	-	-	(148)	-	-	-	-	5 825	(2 403)
	За 2024 г.	15 682	(7 794)	-	(13 425)	6 179	(640)	-	-	-	-	2 257	(2 255)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	51 636	(27 948)	31 892	(1 125)	(564)	(6 190)	-	-	-	-	82 403	(34 321)
	За 2024 г.	43 250	(20 906)	-	-	-	(5 337)	-	-	-	-	51 636	(27 948)
Здания	За 2025 г.	188 559	(4 365)	15 825	-	-	(8 635)	-	-	-	-	204 385	(13 000)
	За 2024 г.	33 430	(3 023)	155 129	-	-	(1 342)	-	-	-	-	188 559	(4 365)
Земельные участки	За 2025 г.	33 985	-	3 500	-	-	-	-	-	-	-	37 485	-
	За 2024 г.	33 985	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33 985	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	20 178	(2 714)	106 028	-	-	(3 353)	-	-	124 080	(6 066)
	За 2024 г.	12 906	(2 544)	16 223	(8 951)	1 705	(1 875)	-	-	20 178	(2 714)
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	20 178	(2 714)	106 028	-	-	(3 353)	-	-	124 080	(6 066)
	За 2024 г.	12 906	(2 544)	16 223	(8 951)	1 705	(1 875)	-	-	20 178	(2 714)

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	421 703	248 845	94 937
в том числе:			
Транспортные средства	5 825	2 257	15 682
Машины и оборудование (кроме офисного)	206 483	71 814	56 156
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 441	1 971	1 304
Сооружения	288	287	250
Офисное оборудование	2 281	1 021	1 021
Здания	204 385	188 559	33 430
Неамортизируемые основные средства - всего	37 485	33 395	33 395
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	33 985	33 985	33 985

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.	50 216	-	119 007	-	(18 355)	(128 729)	22 138	-
	3а 2024 г.	2 906	-	68 181	-	(1 395)	(19 476)	50 216	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	30	-	12 826	-	(1 531)	(11 325)	-	-
	3а 2024 г.	30	-	-	-	-	-	30	-
в том числе:									
Оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	15 825	-	1 501	(17 326)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	155 129	-	-	(155 129)	-	-
в том числе:									
Здания	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		поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	1 413	-	-	-	-	-	-	-	-	1 413	-
	3а 2024 г.	1 413	-	-	-	-	-	-	-	-	1 413	-
в том числе:												
Займ	3а 2025 г.	1 413	-	-	-	-	-	-	-	-	1 413	-
	3а 2024 г.	1 413	-	-	-	-	-	-	-	-	1 413	-
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	За 2025 г.	448 543	-	6 717 211	(6 393 882)	-	-	X	X	771 872	-
	За 2024 г.	577 994	-	6 646 459	(6 775 911)	-	-	X	X	448 543	-
в том числе: Сырье, материалы	За 2025 г.	239 767	-	2 761 070	(2 642 596)	-	-	-	-	358 241	-
	За 2024 г.	332 904	-	1 998 713	(2 091 850)	-	-	520 017	-	239 767	-
Готовая продукция	За 2025 г.	26 510	-	2 819 171	(2 829 167)	-	-	-	-	16 514	-
	За 2024 г.	7 331	-	1 891 624	(1 872 624)	-	-	1 821 913	-	26 510	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	48 117	-	12 378	(48 852)	-	-	-	-	11 643	-
	За 2024 г.	16 429	-	99 540	(67 852)	-	-	2 091	-	48 117	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	134 149	-	10 662 236	(10 410 911)	-	-	-	-	385 474	-
	За 2024 г.	221 330	-	2 514 800	(2 601 980)	-	-	-	-	134 149	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	104 848	-	211 427	-	(58 850)	-	-	-	257 425	-
	За 2024 г.	238 032	-	66 610	-	(199 794)	-	-	-	104 848	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 236	-	122 401	-	(4 870)	-	-	-	133 767	-
	За 2024 г.	27 531	-	14 753	-	(26 048)	-	-	-	16 236	-
авансы выданные	За 2025 г.	46 918	-	86 394	-	(27 946)	-	-	-	105 366	-
	За 2024 г.	176 647	-	26 033	-	(155 762)	-	-	-	46 918	-
прочая	За 2025 г.	41 694	-	2 632	-	(26 034)	-	-	-	18 292	-
	За 2024 г.	33 854	-	25 824	-	(17 984)	-	-	-	41 694	-
Итого	За 2025 г.	104 848	-	211 427	-	(58 850)	-	-	X	257 425	-
	За 2024 г.	238 032	-	66 610	-	(199 794)	-	-	X	104 848	-

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)

		Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)	
		поступило	списано

Наименование показателя	Период	На начало года	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	На конец периода
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	315 442	881 035	-	(773 208)	-	-	423 269
	За 2024 г.	171 778	570 964	-	(427 300)	-	-	315 442
кредиты	За 2025 г.	99 394	794 534	-	(745 042)	-	-	148 886
	За 2024 г.	15 000	494 920	-	(410 526)	-	-	99 394
займы	За 2025 г.	141 763	86 201	-	(18 928)	-	-	209 036
	За 2024 г.	151 205	-	-	(9 442)	-	-	141 763
прочая	За 2025 г.	74 285	-	-	(18 602)	-	-	55 683
	За 2024 г.	5 573	76 044	-	(7 332)	-	-	74 285
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	658 311	743 272	94 175	(415 774)	-	-	1 079 984
	За 2024 г.	1 284 048	1 718 127	59 266	(2 403 129)	-	-	658 311
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	152 810	193 242	-	(63 437)	-	-	282 615
	За 2024 г.	140 027	131 650	-	(118 867)	-	-	152 810
авансы полученные	За 2025 г.	234 258	400 078	-	(193 796)	-	-	440 540
	За 2024 г.	765 001	234 074	-	(764 817)	-	-	234 258
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	77 706	59 912	9 994	(1 297)	-	-	146 315
	За 2024 г.	109 726	1 133 439	7 038	(1 172 497)	-	-	77 706
кредиты	За 2025 г.	15 950	30 446	27 543	(73 939)	-	-	-
	За 2024 г.	173	93 497	4 901	(82 621)	-	-	15 950
займы	За 2025 г.	149 607	48 330	56 638	(78 188)	-	-	176 387
	За 2024 г.	228 247	115 265	47 326	(241 231)	-	-	149 607
прочая	За 2025 г.	27 980	11 264	-	(5 117)	-	-	34 127
	За 2024 г.	40 874	10 202	-	(23 096)	-	-	27 980
Итого	За 2025 г.	973 753	1 624 307	94 175	(1 188 982)	-	X	1 503 253
	За 2024 г.	1 455 826	2 289 091	59 266	(2 830 429)	-	X	973 753

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	38 123	(53 822)	-	-
	За 2024 г.	5 047	27 111	(32 158)	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 447 633	5 620 956
Затраты на оплату труда	407 378	264 264
Отчисления на социальные нужды	125 490	81 369
Амортизация	45 360	35 716
Прочие затраты	218 905	241 369
Итого по элементам	6 244 766	6 243 674
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(189 156)	36 314
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 055 610	6 279 988

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	348 824	501 210
в том числе:		

на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	349 824	501 210

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.	-	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Лукиянов Андрей Геннадьевич

(расшифровка подписи)

12 февраля 2026 г.