

**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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	168	(31)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-	168	(47)
	3а 2024 г.	168	(14)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-	168	(31)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	168	(31)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-	168	(47)
	3а 2024 г.	168	(14)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	-	168	(31)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	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	121	137	154
в том числе: Другие НМА	121	137	154
из них созданные организацией	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	350 767	(193 222)	529 976	(6 555)	6 405	(55 628)	-	-	-	-	-	874 188	(242 445)
	3а 2024 г.	267 134	(152 633)	84 609	(7 433)	7 433	(46 946)	-	-	-	-	-	350 767	(193 222)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	390 000	-	-	(833)	-	-	-	-	-	390 000	(833)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	318 971	(173 069)	49 285	(6 555)	6 405	(52 229)	-	-	-	-	-	361 702	(218 894)
	3а 2024 г.	242 928	(131 210)	78 167	(2 124)	2 124	(43 984)	-	-	-	-	-	318 971	(173 069)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	4 427	(1 960)	-	-	-	(502)	-	-	-	-	-	4 427	(2 462)
	3а 2024 г.	2 146	(1 391)	2 281	-	-	(569)	-	-	-	-	-	4 427	(1 960)
Транспортные средства	3а 2025 г.	23 208	(18 025)	1 008	-	-	(1 474)	-	-	-	-	-	24 217	(19 499)
	3а 2024 г.	22 059	(20 032)	-	(5 309)	5 309	(2 226)	-	-	-	-	-	23 208	(18 025)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	113	(21)	3 049	-	-	(74)	-	-	-	-	-	3 162	(96)
	3а 2024 г.	-	-	113	-	-	(21)	-	-	-	-	-	113	(21)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	82 852	-	-	-	-	-	-	-	-	82 852	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	4 047	(146)	3 782	-	-	(515)	-	-	-	-	-	7 829	(661)
	3а 2024 г.	-	-	4 047	-	-	(146)	-	-	-	-	-	4 047	(146)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 458	(215)	-	-	-	(861)	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 458	(215)	-	-	-	(861)	-	-	-	-	-

##### 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	548 891	157 544	120 743
в том числе: Здания	389 167	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	142 808	145 902	111 718
Офисное оборудование	1 965	2 467	754
Транспортные средства	4 717	5 183	8 270
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 067	92	-
Другие виды основных средств	7 168	3 901	-
Неамортизируемые основные средства - всего	82 852	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	82 852	-	-





## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	81 133	-	517 618	(519 509)	-	-	X	X	79 242	-
	За 2024 г.	80 206	-	662 250	(661 323)	-	-	X	X	81 133	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	47 985	-	253 171	(27 113)	-	-	(233 618)	-	40 425	-
	За 2024 г.	42 665	-	343 012	(41 565)	-	-	(296 128)	-	47 985	-
Готовая продукция	За 2025 г.	21 579	-	-	(492 016)	-	-	490 316	-	19 879	-
	За 2024 г.	27 048	-	1	(619 758)	-	-	614 288	-	21 579	-
Товары	За 2025 г.	-	-	292	5	-	-	124	-	421	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	11 569	-	264 155	(384)	-	-	(256 822)	-	18 518	-
	За 2024 г.	10 493	-	319 236	-	-	-	(318 160)	-	11 569	-

### 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	893	-	-
в том числе: Готовая продукция	893	-	-
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.	108 340	-	157 116	-	(101 746)	-	-	-	163 710	-
	За 2024 г.	72 500	-	85 261	75	(49 496)	-	-	-	108 340	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 763	-	52 331	-	(21 730)	-	-	-	52 365	-
	За 2024 г.	12 301	-	21 711	-	(12 249)	-	-	-	21 763	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	48 282	-	97 695	-	(49 545)	-	-	-	96 432	-
	За 2024 г.	36 618	-	48 090	-	(36 426)	-	-	-	48 282	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3	-	51	-	(3)	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 465	-	2 860	-	(4 240)	-	-	-	3 085	-
	За 2024 г.	2 033	-	2 381	75	(24)	-	-	-	4 465	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	441	-	2 685	-	-	-	-	-	3 126	-
	За 2024 г.	480	-	-	-	(40)	-	-	-	441	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	241	-	-	-	-	-	241	-
	За 2024 г.	40	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	640	-	1 251	-	(640)	-	-	-	1 251	-
	За 2024 г.	716	-	640	-	(716)	-	-	-	640	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	32 747	-	-	-	(25 589)	-	-	-	7 158	-
	За 2024 г.	20 310	-	12 437	-	-	-	-	-	32 747	-
Итого	За 2025 г.	108 340	-	157 116	-	(101 746)	-	-	X	163 710	-
	За 2024 г.	72 500	-	85 261	75	(49 496)	-	-	X	108 340	-

### 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	За 2025 г.	184 000	520 000	-	-	-	-	704 000
	За 2024 г.	110 000	74 000	-	-	-	-	184 000
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	400 000	-	-	-	-	400 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	184 000	120 000	-	-	-	-	304 000
	За 2024 г.	110 000	74 000	-	-	-	-	184 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	101 054	83 998	1	(85 262)	-	-	99 791
	За 2024 г.	83 048	71 266	-	(53 260)	-	-	101 054
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 241	73 461	1	(35 841)	-	-	72 861
	За 2024 г.	50 748	35 241	-	(50 748)	-	-	35 241
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	615	138	-	(598)	-	-	154
	За 2024 г.	-	615	-	-	-	-	615
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 433	-	-	(2 433)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3 584	4 416	-	(4 160)	-	-	3 841
	За 2024 г.	1 868	1 716	-	-	-	-	3 584
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	31	1 942	-	(17)	-	-	1 956
	За 2024 г.	110	-	-	(80)	-	-	31
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	28 182	-	-	(13 439)	-	-	14 743
	За 2024 г.	27 274	908	-	-	-	-	28 182
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	691	-	-	(691)	-	-	-
	За 2024 г.	-	691	-	-	-	-	691
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 194	773	-	-	-	-	2 967
	За 2024 г.	615	1 579	-	-	-	-	2 194
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	3 268	-	-	-	-	3 268
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	30 516	-	-	(30 516)	-	-	-
	За 2024 г.	-	30 516	-	-	-	-	30 516

Итого	За 2025 г.	285 054	603 998	1	(85 262)	-	X	803 791
	За 2024 г.	193 048	145 266	-	(53 260)	-	X	285 054

### 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	(575)	-	-
в том числе:			
Проценты по займам и кредитам	(575)	-	-

### 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 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	498 793	627 455
Затраты на оплату труда	183 028	61 492
Отчисления на социальные нужды	36 198	11 455
Амортизация	55 644	47 824
Прочие затраты	241 906	433 305
Итого по элементам	1 015 569	1 181 531
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(245 367)	(288 946)
Итого расходы по обычным видам деятельности	770 203	892 586

## 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.	-	-	-	-