

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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	-	-	-
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.	-	-	115	-	-	-	115	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	115	-	-	-	115	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	30 302	(5 044)	92 630	(1 758)	-	(6 671)	-	-	-	-	-	123 719	(11 758)	
	3а 2024 г.	17 283	(26)	18 018	(5 000)	-	(5 018)	-	-	-	-	-	30 302	(5 044)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	8 318	-	70 623	-	-	(1 795)	-	-	-	-	-	78 941	(1 795)	
	3а 2024 г.	-	-	13 318	(5 000)	-	-	-	-	-	-	-	8 318	-	
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	2 898	-	-	(25)	-	-	-	-	-	2 898	(25)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	17 283	(5 044)	16 567	(58)	-	(4 804)	-	-	-	-	-	36 337	(9 891)	
	3а 2024 г.	17 283	(26)	-	-	-	(5 018)	-	-	-	-	-	17 283	(5 044)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	843	-	-	(48)	-	-	-	-	-	843	(48)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	3а 2025 г.	4 700	-	1 700	(1 700)	-	-	-	-	-	-	-	4 700	-	
	3а 2024 г.	-	-	4 700	-	-	-	-	-	-	-	-	4 700	-	
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.	8 416	(2 185)	51 288	(4 761)	3 544	(5 379)	-	-	-	52 398	(3 977)
	3а 2024 г.	-	-	8 443	(27)	-	(2 185)	-	-	-	8 416	(2 185)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 079	(29)	41 000	-	-	(979)	-	-	-	39 534	(964)
	3а 2024 г.	-	-	1 079	-	-	(29)	-	-	-	1 079	(29)
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 867	-	6 392	-	-	(1 407)	-	-	-	11 259	(1 407)
	3а 2024 г.	-	-	4 867	-	-	-	-	-	-	4 867	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	2 471	(2 156)	3 896	(4 761)	3 544	(2 993)	-	-	-	1 606	(1 606)
	3а 2024 г.	-	-	2 498	(27)	-	(2 156)	-	-	-	2 471	(2 156)

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	155 681	26 789	17 257
в том числе: Здания	77 147	8 318	-
Сооружения	2 873	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	65 016	13 289	17 257
Транспортные средства	9 852	4 867	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	795	-	-
Другие виды основных средств	-	314	-
Неамортизируемые основные средства - всего	4 700	4 700	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	4 700	4 700	-

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.	30 239	-	38 311	-	-	(68 551)	-	-
	3а 2024 г.	450	-	55 989	-	-	(26 200)	30 239	-
в том числе: Оборудование (объекты ОС)	3а 2025 г.	4 508	-	2 804	-	-	(7 312)	-	-
	3а 2024 г.	450	-	4 058	-	-	-	4 508	-
МБП	3а 2025 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОС	3а 2025 г.	275	-	3 856	-	-	(4 131)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	275	-	-	-	275	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 392	-	-	-	-	(6 392)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 259	-	-	(4 867)	6 392	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	843	-	-	(843)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	1 382	-	-	(1 382)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 236	-	-	(2 236)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	19 065	-	29 306	-	-	(48 371)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	20 144	-	-	(1 079)	19 065	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	13 318	-	-	(13 318)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 700	-	-	(4 700)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	34 755	-	66 278	-	(120)	(70 623)	30 290	-
	3а 2024 г.	117	-	34 638	-	-	-	34 755	-
в том числе: Объект строительства	3а 2025 г.	34 755	-	66 278	-	(120)	(70 623)	30 290	-
	3а 2024 г.	117	-	34 638	-	-	-	34 755	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	22 927	-	489 761	(471 977)	-	-	X	X	40 711	-
	3а 2024 г.	19 948	-	242 755	(239 777)	-	-	X	X	22 927	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	19 827	-	145 917	(32 170)	-	-	(111 130)	-	22 446	-
	3а 2024 г.	18 004	-	106 529	(30 533)	-	-	(74 173)	-	19 827	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	1 690	-	-	(134 500)	-	-	141 688	-	8 878	-
	3а 2024 г.	1 385	-	-	(102 732)	-	-	103 037	-	1 690	-
Товары	3а 2025 г.	1 409	-	313 463	(303 947)	-	-	(1 539)	-	9 387	-
	3а 2024 г.	558	-	107 078	(106 512)	-	-	285	-	1 409	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	30 380	(1 361)	-	-	(29 019)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	29 148	-	-	-	(29 148)	-	-	-

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.	31 785	(549)	54 565	-	(27 681)	-	(549)	-	58 669	-
	За 2024 г.	11 869	(549)	30 991	-	(11 076)	-	-	-	31 785	(549)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 966	-	6 585	-	(5 089)	-	-	-	7 462	-
	За 2024 г.	2 932	-	5 888	-	(2 854)	-	-	-	5 966	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 665	(549)	45 109	-	(7 663)	-	(549)	-	45 112	-
	За 2024 г.	3 033	(549)	7 117	-	(2 484)	-	-	-	7 665	(549)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	33	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 000	-	33	-	(5 000)	-	-	-	33	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	661	-	327	-	(188)	-	-	-	801	-
	За 2024 г.	718	-	494	-	(551)	-	-	-	661	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	16 834	-	179	-	(14 316)	-	-	-	2 698	-
	За 2024 г.	186	-	16 834	-	(186)	-	-	-	16 834	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	194	-	1 808	-	-	-	-	-	2 002	-
	За 2024 г.	-	-	194	-	-	-	-	-	194	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	398	-	-	-	-	-	398	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	432	-	80	-	(316)	-	-	-	196	-
	За 2024 г.	-	-	432	-	-	-	-	-	432	-
Итого	За 2025 г.	31 785	(549)	54 565	-	(27 681)	-	(549)	X	58 669	-
	За 2024 г.	11 869	(549)	30 991	-	(11 076)	-	-	X	31 785	(549)

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	2 260	2 260	549	549	549	549
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 260	2 260	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	549	549	549	549

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.	48 072	120 225	-	(48 072)	-	-	120 225
	3а 2024 г.	-	48 072	-	-	-	-	48 072
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	11 322	-	-	(11 322)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	11 322	-	-	-	-	11 322
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	36 750	120 225	-	(36 750)	-	-	120 225
	3а 2024 г.	-	36 750	-	-	-	-	36 750
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	79 298	113 684	96	(76 947)	-	-	116 131
	3а 2024 г.	10 168	79 867	-	(10 737)	-	-	79 298
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	16 193	17 920	10	(16 202)	-	-	17 921
	3а 2024 г.	7 497	17 200	-	(8 504)	-	-	16 193
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	14 128	174	-	(14 128)	-	-	174
	3а 2024 г.	1 303	14 126	-	(1 301)	-	-	14 128
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	47	124	86	(135)	-	-	122
	3а 2024 г.	219	114	-	(286)	-	-	47
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	7 559	3 307	-	(7 074)	-	-	3 792
	3а 2024 г.	-	7 559	-	-	-	-	7 559
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	4 403	33 193	-	(4 403)	-	-	33 193
	3а 2024 г.	-	4 403	-	-	-	-	4 403
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 012	2 437	-	(49)	-	-	4 400
	3а 2024 г.	1 149	1 498	-	(635)	-	-	2 012
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	721	4	-	(721)	-	-	4
	3а 2024 г.	-	732	-	(11)	-	-	721
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	22 750	56 525	-	(22 750)	-	-	56 525
	3а 2024 г.	-	22 750	-	-	-	-	22 750
Прочие краткосрочные обязательства	3а 2025 г.	11 485	-	-	(11 485)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	11 485	-	-	-	-	11 485
Итого	3а 2025 г.	127 370	233 909	96	(125 019)	-	X	236 356
	3а 2024 г.	10 168	127 939	-	(10 737)	-	X	127 370

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.	366	(366)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	892	526	-	366
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	366	(366)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	892	526	-	366

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	417 141	76 487
Затраты на оплату труда	27 850	16 390
Отчисления на социальные нужды	6 016	3 170
Амортизация	12 050	7 202
Прочие затраты	35 075	32 415
Итого по элементам	498 132	135 664
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(7 217)	1 156
Итого расходы по обычным видам деятельности	490 915	241 019