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	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 455	(713)	-	(752)	752	(184)	-	-	-	-	-	703	(145)
	За 2024 г.	1 546	(494)	-	(91)	91	(310)	-	-	-	-	-	1 455	(713)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	752	(638)	-	(752)	752	(114)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	752	(488)	-	-	-	(150)	-	-	-	-	-	752	(638)
Изобретения	За 2025 г.	703	(75)	-	-	-	(70)	-	-	-	-	-	703	(145)
	За 2024 г.	794	(6)	-	(91)	91	(160)	-	-	-	-	-	703	(75)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	1 455	(713)	-	(752)	752	(184)	-	-	-	-	-	703	(145)
	За 2024 г.	1 546	(494)	-	(91)	91	(310)	-	-	-	-	-	1 455	(713)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	752	(638)	-	(752)	752	(114)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	752	(488)	-	-	-	(150)	-	-	-	-	-	752	(638)
Изобретения	За 2025 г.	703	(75)	-	-	-	(70)	-	-	-	-	-	703	(145)
	За 2024 г.	794	(6)	-	(91)	91	(160)	-	-	-	-	-	703	(75)

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	558	741	1 051
в том числе: Программы ЭВМ	-	114	263
из них созданные организацией	-	114	263
Изобретения	558	627	788
из них созданные организацией	558	627	788
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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 собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоце	накопленная амортизац	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	544 551	(181 830)	18 232	(28 914)	27 687	(38 573)	-	-	-	-	-	533 869	(192 715)
	За 2024 г.	392 338	140 023	183 061	(30 848)	1 190	(42 997)	-	-	-	-	-	544 551	(181 830)
в том числе: Здания	За 2025 г.	121 935	(35 675)	-	(22 680)	(22 680)	(4 153)	-	-	-	-	-	99 255	(17 148)
	За 2024 г.	65 524	(27 962)	56 411	-	-	(7 713)	-	-	-	-	-	121 935	(35 675)
Сооружения	За 2025 г.	4 720	(2 893)	-	-	-	(129)	-	-	-	-	-	4 720	(3 022)
	За 2024 г.	4 720	(2 759)	-	-	-	(134)	-	-	-	-	-	4 720	(2 893)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	361 910	(113 794)	4 189	(1 146)	353	(30 905)	-	-	-	-	-	364 953	(144 346)
	За 2024 г.	265 107	(83 345)	96 803	-	-	(30 449)	-	-	-	-	-	361 910	(113 794)
Транспортные средства	За 2025 г.	52 869	(27 958)	13 044	(4 636)	4 201	(3 292)	-	-	-	-	-	61 277	(27 048)
	За 2024 г.	53 870	(24 521)	29 847	(30 848)	1 190	(4 626)	-	-	-	-	-	52 869	(27 958)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 050	(828)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	1 050	(849)
	За 2024 г.	1 050	(801)	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-	1 050	(828)
Земельные участки	За 2025 г.	1 126	-	838	-	-	-	-	-	-	-	-	1 965	-
	За 2024 г.	1 126	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 126	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	941	(682)	162	(453)	453	(74)	-	-	-	-	-	649	(302)
	За 2024 г.	941	(634)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	941	(682)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	5 896	(889)	-	(5 896)	1 132	(243)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 896	-	-	(889)	-	-	-	-	-	5 896	(889)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	5 896	(889)	-	(5 896)	1 132	(243)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 896	-	-	(889)	-	-	-	-	-	5 896	(889)

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 (переоце	накопленная амортизац		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	82 862	(26 751)	-	(22 680)	22 680	(3 837)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	99 594	(17 930)	61 594	-	-	(17 212)	-	-	-	82 862	(26 751)
в том числе: Здания	За 2025 г.	22 680	(21 268)	-	(22 680)	22 680	(1 411)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	21 268	(14 767)	1 411	-	-	(6 501)	-	-	-	22 680	(21 268)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	60 182	(5 483)	-	-	-	(2 425)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	75 229	(2 979)	60 182	-	-	(10 632)	-	-	-	60 182	(5 483)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 097	(184)	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-

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	339 188	367 727	251 190
в том числе: Здания	82 107	86 260	37 562
Сооружения	1 697	1 827	1 961
Машины и оборудование (кроме офисного)	220 606	248 116	181 762
Транспортные средства	34 230	29 917	29 349
Производственный и хозяйственный инвентарь	202	222	249
Другие виды основных средств	346	259	307
Неамортизируемые основные средства - всего	1 965	1 126	1 126
в том числе:			

используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	1 965	1 126	1 126
Другие виды основных средств	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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	-	-	-
в том числе: Здания	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Земельные участки	-	-	-
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		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения - всего	За 2025 г.	-	-	26 139	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	568	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	568	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	25 572	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе: Производственное помещение(Химмашевская 2)	За 2025 г.	-	-	25 572	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Здание МЗО,пр-т Машиностроителей,д.34,корп.5,площадью 4270,3кв.м, кад.№ 45:25:030801:473	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	84 666	-	-	-
	За 2024 г.	306 929	-	84 666	-
в том числе: займы	За 2025 г.	17 530	-	-	-
	За 2024 г.	75 530	-	17 530	-
депозит	За 2025 г.	67 136	-	-	-
	За 2024 г.	231 399	-	67 136	-
Итого	За 2025 г.	84 666	-	-	-
	За 2024 г.	306 929	-	84 666	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023
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.	264 265	-	2 680 259	(2 719 563)	-	-	X	X	224 961	-
	За 2024 г.	9 357	-	3 187 038	(2 932 129)	-	-	X	X	264 265	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	264 137	-	602 176	(641 422)	-	-	-	-	224 891	-
	За 2024 г.	8 782	-	963 195	(707 840)	-	-	-	-	264 137	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	1 031 753	(1 031 753)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	471	-	1 095 126	(1 095 597)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	128	-	4 197	(4 255)	-	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	103	-	4 483	(4 458)	-	-	-	-	128	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 035 497	(1 035 497)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 104 323	(1 104 323)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	6 635	(6 635)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 138	(8 138)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-
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.	894 142	(135 150)	812 177	(5 300)
	За 2024 г.	1 387 059	(168 593)	894 142	(135 150)
в том числе:					
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	753 277	(129 757)	740 338	(5 300)
	За 2024 г.	1 160 656	(163 164)	753 277	(129 757)
Авансы выданные	За 2025 г.	81 333	(89)	42 328	-
	За 2024 г.	132 006	(125)	81 333	(89)
Прочая	За 2025 г.	59 532	(5 304)	29 511	-
	За 2024 г.	94 397	(5 304)	59 532	(5 304)
Итого	За 2025 г.	894 142	(135 150)	812 177	(5 300)
	За 2024 г.	1 387 059	(168 593)	894 142	(135 150)

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
Всего	5 300	5 300	135 149	135 149	168 593	168 593
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 300	5 300	135 149	135 149	168 593	168 593
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	93 039	93 039
	За 2024 г.	124 395	93 039
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	93 039	93 039
	За 2024 г.	93 039	93 039
Обязательство по аренде	За 2025 г.	-	-
	За 2024 г.	31 356	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	439 237	384 225
	За 2024 г.	573 066	439 237
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	304 677	209 541
	За 2024 г.	413 782	304 677
Авансы полученные	За 2025 г.	47 384	43 195
	За 2024 г.	19 090	47 384
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	45 988	105 597
	За 2024 г.	110 761	45 988
Кредиты	За 2025 г.	-	-
	За 2024 г.	-	-
Займы	За 2025 г.	5 000	-
	За 2024 г.	5 000	5 000
Прочая	За 2025 г.	14 615	4 386
	За 2024 г.	3 904	14 615
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	21 573	21 506
	За 2024 г.	20 529	21 573
Итого	За 2025 г.	532 276	477 264
	За 2024 г.	697 461	532 276

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя		На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	восстановлено	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	30 305	46 065	(42 940)	(473)	32 958
	За 2024 г.	29 642	46 329	(45 243)	(423)	30 305
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	30 305	46 065	(42 940)	(473)	32 958
	За 2024 г.	29 642	46 329	(45 243)	(423)	30 305

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	124 079	257 959
в том числе: поручительства	-	124 079	257 959

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	623 333	692 516
Затраты на оплату труда	396 810	397 469
Отчисления на социальные нужды	127 021	133 612
Амортизация	38 974	44 003
Прочие затраты	78 752	85 701
Итого по элементам	1 264 889	1 353 301
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	58	446
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 264 947	1 353 747

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	24 978
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-
на вложения во внеоборотные активы	-	24 978

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-