

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.	472 716	(47 570)	656 165	(666)	155	(105 647)	(9 792)	-	(119)	-	-	1 128 060	(162 735)
	За 2024 г.	117 412	(2 239)	356 550	(891)	355	(45 685)	-	-	-	-	-	472 716	(47 570)
в том числе: Права пользования программного обеспечения	За 2025 г.	472 716	(47 570)	656 165	(666)	155	(105 647)	(9 792)	-	(119)	-	-	1 128 060	(162 735)
	За 2024 г.	4 761	(3 015)	356 550	(891)	355	(45 685)	-	-	-	-	-	472 716	(47 570)
из них исключительные права	За 2025 г.	4 761	(3 015)	-	-	-	(952)	-	-	-	-	-	4 761	(3 967)
	За 2024 г.	4 761	(2 063)	-	-	-	(952)	-	-	-	-	-	4 761	(3 015)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	965 325	425 146	115 173
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.	-	-	627 616	-	-	(627 616)	-	-
	За 2024 г.	-	-	356 550	-	-	(356 550)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	28 549	-	-	(28 549)	-	-
	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	3 961	817	-	4 777	-
	За 2024 г.	-	4 005	(44)	3 961	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 355 481	(464 931)	1 049 443	(4 146)	1 891	(252 624)	-	-	731	3 510	(3 510)	2 404 288	(718 443)
	3а 2024 г.	1 162 707	(269 995)	193 423	(650)	190	(195 126)	-	-	-	-	-	1 355 481	(464 931)
в том числе: машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	822 325	(355 004)	1 024 459	(3 060)	805	(208 949)	-	-	731	-	-	1 843 724	(562 416)
	3а 2024 г.	641 989	(198 194)	180 986	(650)	190	(156 999)	-	-	-	-	-	822 325	(355 004)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	15 555	(2 554)	7 835	-	-	(2 168)	-	-	-	-	-	23 390	(4 722)
	3а 2024 г.	7 707	(1 449)	7 846	-	-	(1 105)	-	-	-	-	-	15 555	(2 554)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	14 612	(10 118)	5 953	(1 086)	1 086	(2 273)	-	-	-	-	-	19 479	(11 305)
	3а 2024 г.	13 601	(5 706)	1 011	-	-	(4 412)	-	-	-	-	-	14 612	(10 118)
Транспортные средства	3а 2025 г.	17 059	(8 250)	9 330	-	-	(3 289)	-	-	-	3 510	(3 510)	29 898	(15 049)
	3а 2024 г.	14 812	(5 090)	2 247	-	-	(3 160)	-	-	-	-	-	17 059	(8 250)
Земельные участки	3а 2025 г.	1 104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 104	-
	3а 2024 г.	1 104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 104	-
Сооружения	3а 2025 г.	120 171	(43 659)	-	-	-	(17 252)	-	-	-	-	-	120 171	(60 911)
	3а 2024 г.	120 171	(26 407)	-	-	-	(17 252)	-	-	-	-	-	120 171	(43 659)
Здания	3а 2025 г.	364 656	(45 346)	160	-	-	(18 507)	-	-	-	-	-	364 815	(63 853)
	3а 2024 г.	363 322	(33 149)	1 333	-	-	(12 197)	-	-	-	-	-	364 656	(45 346)
Прочие	3а 2025 г.	-	-	1 707	-	-	(186)	-	-	-	-	-	1 707	(186)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	50 628	(23 492)	12 821	3 510	(3 510)	(13 403)	-	-	59 938	(33 385)	
	3а 2024 г.	23 230	(13 811)	28 690	(1 291)	596	(10 276)	-	-	50 628	(23 492)	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	1 684 741	889 446	891 608
Неамортизируемые основные средства - всего	1 104	1 104	1 104
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	1 104	1 104	1 104
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.

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.	-	-	172 000	(162 000)	-	857	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозитный счет	За 2025 г.	-	-	172 000	(162 000)	-	857	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	172 000	(162 000)	-	857	-	-	10 000	-
	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.	7 296 843	-	16 013 972	(14 421 387)	-	(73 930)	X	X	8 889 429	(73 930)
	За 2024 г.	4 246 890	-	91 193 435	(88 143 482)	-	-	X	X	7 296 843	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	6 020 647	-	12 951 782	(187 224)	-	(65 921)	(11 894 630)	-	6 890 575	(65 921)
	За 2024 г.	3 554 100	-	14 819 896	(12 353 349)	-	-	-	-	6 020 647	-
Готовая продукция	За 2025 г.	238 259	-	19 037	(1 670 304)	-	(8 009)	1 772 237	-	359 229	(8 009)
	За 2024 г.	6 575	-	12 866 487	(12 634 803)	-	-	-	-	238 259	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	21 427	-	45 257	(157)	-	-	(55 835)	-	10 692	-
	За 2024 г.	5 624	-	112 302	(96 498)	-	-	-	-	21 427	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	69 713	-	53	(11 126 905)	-	-	11 115 765	-	58 627	-
	За 2024 г.	4 357	-	11 042 654	(10 977 298)	-	-	-	-	69 713	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	946 797	-	2 997 843	(1 436 797)	-	-	(937 537)	-	1 570 306	-
	За 2024 г.	676 234	-	52 192 038	(51 921 475)	-	-	-	-	946 797	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	160 058	(160 058)	-	-	-	-	-	-

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.	123 173	-	1 267 944	-	-	-	-	-	(123 173)	1 267 944	-
	За 2024 г.	39 493	-	255 069	-	-	-	-	-	(171 975)	123 173	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	122 587	-	1 267 944	-	-	-	-	-	(122 587)	1 267 944	-
	За 2024 г.	39 493	-	255 069	-	-	-	-	-	(171 975)	122 587	-
Прочая	За 2025 г.	586	-	-	-	-	-	-	-	(586)	-	-
	За 2024 г.	-	-	586	-	-	-	-	-	-	586	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	10 319 332	(14 293)	10 743 560	3 071	(10 172 914)	-	9 776	123 173	11 016 223	(202 924)	
	За 2024 г.	5 519 492	-	10 252 912	-	(5 453 180)	(1)	-	110	10 319 332	(14 293)	
в том числе: Прочая	За 2025 г.	192 763	-	234 210	3 071	(169 589)	-	-	586	261 041	-	
	За 2024 г.	269 264	-	166 644	-	(243 255)	-	-	110	192 763	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 934 482	(14 293)	9 301 726	-	(7 821 607)	-	9 776	122 587	9 537 188	(202 924)	
	За 2024 г.	3 425 175	-	7 894 180	-	(3 384 874)	-	-	-	7 934 482	(14 293)	
Авансы выданные прочие	За 2025 г.	36 373	-	50 641	-	(36 373)	-	-	-	50 641	-	
	За 2024 г.	24 678	-	36 373	-	(24 678)	(1)	-	-	36 373	-	
Авансы под поставки ТМЦ	За 2025 г.	2 155 715	-	1 156 983	-	(2 145 345)	-	-	-	1 167 353	-	
	За 2024 г.	1 800 373	-	2 155 715	-	(1 800 373)	-	-	-	2 155 715	-	
Итого	За 2025 г.	10 442 505	(14 293)	12 011 504	3 071	(10 172 914)	-	9 776	X	12 284 167	(202 924)	
	За 2024 г.	5 558 985	-	10 507 981	-	(5 453 180)	(1)	-	X	10 442 505	(14 293)	

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	913 896	710 972	549 102	534 809	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	913 896	710 972	549 102	534 809	-	-

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.	502 813	11 738	-	(497 717)	-	(722)	16 113
	За 2024 г.	501 339	536 582	4 265	(539 373)	-	-	502 813
в том числе: займы	За 2025 г.	487 793	-	-	(487 793)	-	-	-
	За 2024 г.	424 130	487 793	-	(424 130)	-	-	487 793
проценты по кредитам и займам	За 2025 г.	6 111	-	-	(6 111)	-	-	-
	За 2024 г.	76 744	-	4 265	(74 898)	-	-	6 111
прочая	За 2025 г.	8 910	11 738	-	(3 813)	-	(722)	16 113
	За 2024 г.	465	48 789	-	(40 345)	-	-	8 910
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 562 639	14 067 168	-	(7 557 398)	-	722	14 073 133
	За 2024 г.	3 848 965	10 130 087	371 947	(6 788 469)	-	110	7 562 639
в том числе: Прочая	За 2025 г.	64 306	1 007	-	(64 306)	-	722	1 730
	За 2024 г.	27 311	40 570	-	(3 685)	-	110	64 306
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	917 228	754 564	-	(912 723)	-	-	759 069
	За 2024 г.	820 909	711 953	-	(615 634)	-	-	917 228
Авансы полученные	За 2025 г.	4 955 806	6 536 171	-	(4 955 069)	-	-	6 536 908
	За 2024 г.	38 091	4 925 192	-	(7 477)	-	-	4 955 806
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	1 075 300	2 145 426	-	(1 075 300)	-	-	2 145 426
	За 2024 г.	322 936	752 372	2	(11)	-	-	1 075 300
Кредиты	За 2025 г.	550 000	130 000	-	(550 000)	-	-	130 000
	За 2024 г.	2 639 717	3 700 000	371 944	(6 161 662)	-	-	550 000
Расчеты с учредителями	За 2025 г.	-	4 500 000	-	-	-	-	4 500 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 065 452	14 078 906	-	(8 055 115)	-	X	14 089 246
	За 2024 г.	4 350 304	10 666 669	376 212	(7 327 842)	-	X	8 065 452

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.	153 384	249 173	(123 937)	-	278 620
	За 2024 г.	77 456	288 314	(205 580)	(6 806)	153 384
в том числе:						
резерв на гарантийный ремонт	За 2025 г.	29 072	44 507	(29 072)	-	44 507
	За 2024 г.	17 376	30 388	(18 692)	-	29 072
резерв на ежегодные отпуска	За 2025 г.	32 335	92 639	(84 081)	-	40 893
	За 2024 г.	18 033	50 505	(36 203)	-	32 335
резерв на стратегическую премию	За 2025 г.	74 192	53 670	(10 684)	-	117 179
	За 2024 г.	38 500	85 501	(43 003)	(6 806)	74 192
прочие резервы	За 2025 г.	17 786	32 816	(102)	-	50 500
	За 2024 г.	3 548	15 774	(1 536)	-	17 786
резерв на годовую премию	За 2025 г.	-	25 541	-	-	25 541
	За 2024 г.	-	68 517	(68 517)	-	-
резерв на полугодовую премию	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	37 630	(37 630)	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	112 013	-	-
в том числе:			
предоставленные залоги	112 013	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 857 610	11 574 569
Затраты на оплату труда	1 176 509	758 561
Отчисления на социальные нужды	105 019	69 670
Амортизация	355 094	251 087
Прочие затраты	1 074 922	793 850
Итого по элементам	14 569 153	13 447 737
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	686 174	310 593
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 882 979	13 137 144