

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересчета		На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	первоначальная (пересеченная) стоимость	переклассифицировано накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	99 99	(43) (36)	- -	- -	(7) (7)	- -	- -	- -	- -	99 99	(49) (43)
в том числе:												
Программы ЗВМ	За 2025 г. За 2024 г.	9 9	(6) (5)	- -	- -	(1) (1)	- -	- -	- -	- -	9 9	(7) (6)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	9 9	(6) (5)	- -	- -	(1) (1)	- -	- -	- -	- -	9 9	(7) (6)
Изобретения	За 2025 г. За 2024 г.	59 59	(16) (13)	- -	- -	(3) (3)	- -	- -	- -	- -	59 59	(19) (16)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	59 59	(16) (13)	- -	- -	(3) (3)	- -	- -	- -	- -	59 59	(19) (16)
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	32 32	(20) (18)	- -	- -	(3) (3)	- -	- -	- -	- -	32 32	(23) (20)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	32 32	(20) (18)	- -	- -	(3) (3)	- -	- -	- -	- -	32 32	(23) (20)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересчета		На конец периода	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (пересеченная) стоимость	первоначальная (пересеченная) стоимость	переклассифицировано накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	9 9	(9) (9)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	9 9	(9) (9)
в том числе:												
Программы ЗВМ	За 2025 г. За 2024 г.	5 5	(5) (5)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	5 5	(5) (5)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	5 5	(5) (5)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	5 5	(5) (5)
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	5 5	(5) (5)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	5 5	(5) (5)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	5 5	(5) (5)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	5 5	(5) (5)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	50	50	56	63	-	-
в том числе:						
Программы ЗВМ	2	2	3	4	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Изобретения	40	40	43	46	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	8	8	11	14	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Капитальные вложения в нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	19 223	-	-	-	-	-	19 223	-
	За 2024 г.	19 223	-	-	-	-	-	19 223	-
в том числе:									
	Другие НМА								
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	19 223	-	-	-	-	-	19 223	-
	За 2024 г.	19 223	-	-	-	-	-	19 223	-
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		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило	отписано		перереценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3з 2025 г.	40 442	(37 130)	1 722	(853)	853	(1 852)	-	-	41 311	(38 139)	
в том числе:	3з 2024 г.	37 808	(36 246)	3 332	(697)	554	(1 437)	-	-	40 442	(37 130)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3з 2025 г.	17 714	(17 714)	-	-	-	-	-	-	17 714	(17 714)	
3з 2024 г.	16 340	(18 126)	-	(626)	482	(69)	-	-	-	17 714	(17 714)	
Офисное оборудование	3з 2025 г.	7 473	(7 473)	434	-	-	(69)	-	-	7 907	(7 608)	
3з 2024 г.	7 473	(7 473)	-	-	-	(135)	-	-	-	7 473	(7 473)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3з 2025 г.	2 158	(2 158)	-	(853)	853	-	-	-	1 306	(1 306)	
3з 2024 г.	2 158	(2 158)	-	-	-	-	-	-	-	2 158	(2 158)	
Другие виды основных средств	3з 2025 г.	13 086	(9 784)	1 288	(72)	72	(1 227)	-	-	14 384	(11 511)	
3з 2024 г.	9 837	(8 488)	3 332	(72)	72	(1 368)	-	-	13 086	(9 784)		
Инвестиционная недвижимость	3з 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3з 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период										
		На начало года		поступило (с учетом фактической стоимости)	отписано (с учетом фактической стоимости)		перереценка		переклассифицировано		На конец периода	
		фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	3з 2025 г.	8 622	(7 570)	-	(8 622)	8 622	(1 051)	-	-	-	-	
3з 2024 г.	16 289	(10 064)	-	(7 667)	7 667	(5 173)	-	-	-	8 622	(7 570)	
в том числе:	3з 2025 г.	8 622	(7 570)	-	(8 622)	8 622	(1 051)	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3з 2024 г.	16 289	(10 064)	-	(7 667)	7 667	(5 173)	-	-	8 622	(7 570)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	3 172	-	4 364	-	7 786	-
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	1 051	-	6 438	-
Офисное оборудование	299	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	2 873	-	3 312	-	1 348	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по первоначальной 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.	
	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригнанные 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 инициативных прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-

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.	10	-	1 490	(1 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	10	-	1 490	(1 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	15 500	-	-	(15 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	256 000	(240 500)	-	-	-	-	15 500	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	15 500	-	-	(15 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	256 000	(240 500)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	15 510	-	1 490	(17 000)	-	-	-	-	15 500	-
	За 2024 г.	10	-	256 000	(240 500)	-	-	-	-	15 510	-

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		Изменения за период				На конец периода	
	За 2025 г.	За 2024 г.	затраты	сплистано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	резерв под обесценение
				фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	71 230	97 653	213 990	(217 572)	X	X	67 649	-
			149 907	(176 330)	X	X	71 230	-
в том числе:								
Сырье и материалы	2 647		8 968	(1 551)			2 526	-
			1 425	(21 556)			2 647	-
Готовая продукция	68 584			(10 217)			65 123	-
				(6 292)			68 584	-
Незавершенное производство			205 023	(205 805)				-
			148 482	(148 482)				-

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 запоре, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило					списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
		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.	91 098	-	75 217	-	(91 084)	-	-	-	-	-	-	-	-	75 231	-	-
	За 2024 г.	75 231	-	91 050	-	(75 183)	-	-	-	-	-	-	-	-	91 098	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	-	66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71	-	-
	За 2024 г.	27	-	2	-	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	90 884	-	75 007	-	(90 884)	-	-	-	-	-	-	-	-	75 007	-	-
	За 2024 г.	75 152	-	90 884	-	(75 152)	-	-	-	-	-	-	-	-	90 884	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	200	-	-	-	(199)	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
	За 2024 г.	36	-	164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	91 098	-	75 217	-	(91 084)	-	-	-	-	-	-	-	-	75 231	-	-
	За 2024 г.	75 231	-	91 050	-	(75 183)	-	-	-	-	-	-	-	-	91 098	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			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. За 2024 г.	441 226 441 226	- -	- -	(36 252) -	- -	404 974 441 226	
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	441 226 441 226	- -	- -	(36 252) -	- -	404 974 441 226	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	222 364 224 497	22 299 9 591	- -	(20 635) (11 723)	- -	224 028 222 364	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	14 104 18 834	14 186 104	- -	(14 104) (4 834)	- -	14 186 14 104	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	74 400 74 400	- -	- -	- -	- -	74 400 74 400	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	1 051 6 179	- -	- -	(1 051) (5 127)	- -	- 1 051	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	118 095 113 883	- 4 213	- -	(5 480) -	- -	112 616 118 095	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- 229	431 -	- -	- (229)	- -	431 -	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	14 521 9 439	4 660 5 082	- -	- -	- -	19 182 14 521	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	192 -	3 023 192	- -	- -	- -	3 213 192	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- 1 533	- -	- -	(1 533) (56 887)	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	663 590 665 723	22 299 9 591	- -	(56 887) (11 723)	- -	629 002 663 590	

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано 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	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	9 089	96 432
Затраты на оплату труда	218 225	163 945
Отчисления на социальные нужды	17 045	8 049
Амортизация	2 920	6 617
Прочие затраты	24 623	16 844
Итого по элементам	271 903	291 887
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	3 461	(68 584)
Итого расходы по обычным видам деятельности	275 363	223 303