

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 конец периода		
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (перерецененная) стоимость	перереценена первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	468 939	(53 465)	125 629	-	(33 424)	594 568	(86 889)
	За 2024 г.	83 014	(19 288)	385 925	-	(34 177)	468 939	(53 465)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (перерецененная) стоимость	перереценена первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	615 184	(265 636)	-	-	(43 663)	615 184	(309 299)
	За 2024 г.	496 609	(194 074)	118 575	-	(71 562)	615 184	(265 636)

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	1 209 752	1 084 123	579 623
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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	220 664	-	160 763	-	(125 629)	255 798
	За 2024 г.	252 809	-	281 682	-	(313 827)	220 664
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	556 966	-	100 421	-	(10 912)	646 475
	За 2024 г.	527 373	-	317 284	(46 390)	(241 301)	556 966
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				поступило	списано		амортизация	обесценение	Финансовая аренда		переклассифицировано		На конец периода	
		накопленные амортизация и обесценение		первоначальная амортизация и обесценение			накопленные амортизация и обесценение				первоначальная амортизация и обесценение		накопленные амортизация и обесценение		первоначальная амортизация и обесценение	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	24 911 645	(18 582 912)	432 802	(705 920)	701 758	(914 681)	2 203 303	(2 089 150)	-	26 841 830	(20 864 985)				
	За 2024 г.	11 162 673	(7 242 801)	2 215 696	(506 963)	432 118	(1 470 270)	12 040 239	(10 361 959)	-	24 911 645	(18 582 912)				
в том числе:																
	Здания	1 140 990	(879 819)	20 912	(9 021)	8 876	(42 900)	179 645	(155 306)	-	1 332 526	(1 069 149)				
Сооружения и передаточные устройства	3a 2025 г.	473 349	(371 115)	95 924	(6 225)	4 998	(54 701)	577 942	(459 001)	-	1 140 990	(879 819)				
Машины и оборудование	3a 2025 г.	187 473	(113 597)	18 698	(1 216)	1 216	(12 355)	(21 991)	(1 062)	-	182 964	(125 796)				
Транспортные средства	3a 2025 г.	142 810	(79 910)	10 410	(222)	212	(10 800)	34 475	(23 099)	-	187 473	(113 597)				
Производственный и хозяйственный инвентарь	3a 2025 г.	20 302 602	(14 913 433)	275 596	(611 404)	607 615	(721 711)	1 545 604	(1 492 015)	-	21 512 398	(16 519 544)				
Другие виды основных средств	3a 2025 г.	9 177 467	(5 747 865)	1 949 536	(411 360)	399 138	(1 245 444)	9 586 959	(8 319 242)	-	20 302 602	(14 913 433)				
Земельные участки	3a 2025 г.	3 093 447	(2 567 630)	111 881	(83 832)	83 627	(123 565)	1 859 297	(1 543 874)	-	3 591 545	(2 567 630)				
Инвестиционная недвижимость	3a 2025 г.	1 191 351	(954 435)	131 640	(88 841)	424	(136 776)	29 986	(5 700)	-	1 140 990	(879 819)				
всего	3a 2024 г.	121 292	(67 815)	5 715	(447)	315	(11 056)	3 446	(16 743)	-	121 292	(67 815)				
	3a 2024 г.	90 325	(39 894)	27 836	(315)	315	(11 493)	-	-	-	44 106	(20 618)				
	3a 2024 г.	54 410	(9 562)	-	-	-	-	-	-	-	44 106	(20 618)				
	3a 2024 г.	32 961	-	350	-	-	-	-	-	-	44 106	(20 618)				
	3a 2024 г.	314 409	(118 489)	4 787	-	-	(9 498)	1 957	(1 832)	-	321 153	(129 819)				
	3a 2024 г.	149 942	60 431	8 362	-	-	(12 468)	156 105	(45 590)	-	314 409	(129 819)				

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	Финансовая аренда		На конец периода		
		накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость			накопленные амортизация и обесценение				фактическая (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	21 735	(20 618)	-	-	(1 117)	-	-	-	-	21 735	(21 735)			
	За 2024 г.	54 410	(9 562)	-	-	(11 056)	-	-	-	-	21 735	(20 618)			
в том числе:															
	Здания и жил. помещения	21 735	(20 618)	-	-	(1 117)	-	-	-	-	21 735	(21 735)			
	3a 2024 г.	54 410	(9 562)	-	-	(11 056)	-	-	-	-	21 735	(20 618)			

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 (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	27 118 877	(20 618)	25 181 948	(9 562)	11 279 654	(11 279 654)
в том числе:						
	Здания, машины и оборудование и другие основные средства	27 118 877	25 181 948	25 181 948	11 279 654	11 279 654
Неамортизируемые основные средства - всего	44 106	(9 562)	44 106	(9 562)	32 961	(32 961)
в том числе:						
	используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы	44 106	44 106	44 106	32 961	32 961
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются						
Земельные участки	44 106	(9 562)	44 106	(9 562)	32 961	(32 961)
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. За 2024 г.	200 569 200 480	(46 085) (46 085)	145 574 99	145 464 (10)	- -	- -	- -	- -	200 679 200 569	(46 085) (46 085)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	95 000 95 000	(95 000) (95 000)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	95 000 95 000	(95 000) (95 000)
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	295 569 295 480	(141 085) (141 085)	145 574 99	145 464 (10)	- -	- -	- -	- -	295 679 295 569	(141 085) (141 085)

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 продаж), - 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	сплистано	резерв под обесценение	фактическая себестоимость		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.	1 684 951	-	13 697 082	(13 480 789)	-	X	X	-	-	1 901 244	-	
	3а 2024 г.	705 896	-	21 185 435	(20 206 380)	-	-	X	-	-	1 684 951	-	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3а 2025 г.	761 311	-	1 737 004	(1 565 139)	-	-	-	-	-	933 176	-	
	3а 2024 г.	418 526	-	1 434 011	(1 091 226)	-	-	-	-	-	761 311	-	
Готовая продукция	3а 2025 г.	33 279	-	85 618	(117 355)	-	-	-	-	-	1 542	-	
	3а 2024 г.	459	-	205 049	(172 229)	-	-	-	-	-	33 279	-	
Товары для перепродажи	3а 2025 г.	121 226	-	228 299	(229 209)	-	-	-	-	-	120 316	-	
	3а 2024 г.	142 315	-	505 779	(526 868)	-	-	-	-	-	121 226	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	3а 2025 г.	766 139	-	11 643 963	(11 568 462)	-	-	-	-	-	841 640	-	
	3а 2024 г.	144 529	-	19 037 546	(18 415 956)	-	-	-	-	-	766 139	-	
Прочие запасы и затраты	3а 2025 г.	2 996	-	2 198	(624)	-	-	-	-	-	4 570	-	
	3а 2024 г.	67	-	3 050	(121)	-	-	-	-	-	2 996	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества и ограничений прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - 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 начало года		поступило				списано				На конец периода		
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	28 681	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 463	-
	За 2024 г.	34 052	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28 681	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	13 656 086	(528 714)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 938 219	(446 231)
	За 2024 г.	11 708 852	(545 545)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 656 086	(528 714)
в том числе:	За 2025 г.	9 213 134	(403 210)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 581 136	(302 677)
	За 2024 г.	4 831 082	(376 679)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 213 134	(403 210)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	747 026	(18 316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	438 928	(18 316)
	За 2024 г.	915 136	(38 165)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	747 026	(18 316)
Авансы выданные	За 2025 г.	1 421 136	(107 188)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 746 215	(125 238)
	За 2024 г.	991 987	(130 701)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 421 136	(107 188)
Прочая	За 2025 г.	238 050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121 526	-
	За 2024 г.	126 851	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	238 050	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 035 138	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 047 208	-
	За 2024 г.	4 843 440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 035 138	-
Чистые инвестиции в аренду	За 2025 г.	1 602	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 206	-
	За 2024 г.	356	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 602	-
Расчеты по соц. страхованию	За 2025 г.	13 684 767	(528 714)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 958 682	(446 231)
	За 2024 г.	11 742 904	(545 545)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 684 767	(528 714)
Итого	За 2025 г.	2 338 282	1 892 051	2 369 106	1 840 392	2 058 081	1 840 392	2 058 081	1 840 392	2 058 081	1 512 536	-	8 958 682	(446 231)
	За 2024 г.	865 564	562 887	1 113 671	710 461	1 006 787	710 461	1 006 787	710 461	1 006 787	630 108	-	8 958 682	(446 231)
в том числе:	За 2025 г.	63 598	45 282	124 409	106 093	83 739	106 093	83 739	106 093	83 739	45 574	-	8 958 682	(446 231)
	За 2024 г.	128 246	3 008	108 050	862	138 918	862	138 918	862	138 918	8 217	-	8 958 682	(446 231)
Чистые инвестиции в аренду	За 2025 г.	1 280 874	1 280 874	1 022 976	1 022 976	828 637	1 022 976	828 637	1 022 976	828 637	828 637	-	8 958 682	(446 231)
	За 2024 г.	1 280 874	1 280 874	1 022 976	1 022 976	828 637	1 022 976	828 637	1 022 976	828 637	828 637	-	8 958 682	(446 231)

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	2 338 282	1 892 051	2 369 106	1 840 392	2 058 081	1 512 536
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	865 564	562 887	1 113 671	710 461	1 006 787	630 108
Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	63 598	45 282	124 409	106 093	83 739	45 574
Прочая	128 246	3 008	108 050	862	138 918	8 217
Чистые инвестиции в аренду	1 280 874	1 280 874	1 022 976	1 022 976	828 637	828 637

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	33 203	400 058	233 471
Расчеты с покупателями и заказчиками	330 899	91 050	422 332

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	502 905 178 067	891 691 426 613	(839 984) (85 630)	(230 544) (16 145)	324 068 502 905
в том числе:						
Резерв на выплату вознаграждений	За 2025 г. За 2024 г.	113 472 91 669	115 937 113 472	(114 769) (90 810)	(565) (859)	114 075 113 472
Резерв предстоящих расходов	За 2025 г. За 2024 г.	314 758 -	- 314 758	(290 304) -	(24 454) -	- 314 758
Резерв на выплату квартальной премии	За 2025 г. За 2024 г.	205 525 -	1 148 205 525	(1 148) -	(205 525) -	- 205 525
Резерв на выплату отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	183 908 86 398	459 847 266 870	(433 762) (169 360)	- -	209 993 183 908

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	87 536	86 088	85 252
в том числе:			
Обеспечение на учебу	87 236	85 788	84 952
Обеспечение на покупку опциона	300	300	300
Выданные - всего	3 422 448	5 561 290	5 044 029
в том числе:			
Обеспечения выданные займам под поручительство	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Имущество в залоге	2 123 240	2 123 240	2 123 240
Обеспечения по выданным банковским гарантиям	-	643 114	643 114
Обеспечения выданные по уступке денежного требования агенту в случае факторинга с регрессом	299 208	299 208	521 641

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 331 550	1 406 818
Затраты на оплату труда	2 638 388	1 648 469
Отчисления на социальные нужды	789 144	480 936
Амортизация	930 915	1 539 795
Прочие затраты	7 367 635	15 844 419
Итого по элементам	13 057 632	20 920 437
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(44 428)	(636 266)
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 013 204	20 284 171

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.	-	-	-	-