

**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.	15 167	(1 737)	14 692	-	-	(5 005)	-	-	-	-	-	-	29 859	(6 742)
	За 2024 г.	2 437	(981)	12 730	-	-	(756)	-	-	-	-	-	-	15 167	(1 737)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	15 167	(1 737)	14 692	-	-	(5 005)	-	-	-	-	-	-	29 859	(6 742)
	За 2024 г.	2 437	(981)	12 730	-	-	(756)	-	-	-	-	-	-	15 167	(1 737)
из них исключительные права	За 2025 г.	2 017	(1 569)	-	-	-	(448)	-	-	-	-	-	-	2 017	(2 017)
	За 2024 г.	2 017	(897)	-	-	-	(672)	-	-	-	-	-	-	2 017	(1 569)

**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	12 933	700	1 457
в том числе: Другие НМА	12 933	700	1 457
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	10 184	12 730	-
в том числе: Другие НМА	10 184	12 730	-
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.	9 540	-	5 152	-	-	(14 692)	-	-
	За 2024 г.	2 120	-	20 150	-	-	(12 730)	9 540	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	9 540	-	5 152	-	-	(14 692)	-	-
	За 2024 г.	2 120	-	20 150	-	-	(12 730)	9 540	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

#### 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	За 2025 г.	178 851	(47 438)	5 794	-	-	(52 431)	-	-	-	-	-	184 645	(99 869)
	За 2024 г.	50 046	(37 222)	130 144	(1 339)	1 339	(22 138)	-	-	-	-	-	178 851	(47 438)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	39 982	(7 842)	-	-	-	(6 714)	-	-	-	-	-	39 982	(14 556)
	За 2024 г.	6 398	(5 661)	33 584	-	-	(2 181)	-	-	-	-	-	39 982	(7 842)
Офисное оборудование	За 2025 г.	24 917	(2 206)	100	-	-	(5 586)	-	-	-	-	-	25 017	(7 792)
	За 2024 г.	2 730	(1 327)	22 187	-	-	(879)	-	-	-	-	-	24 917	(2 206)
Транспортные средства	За 2025 г.	52 837	(29 477)	3 546	-	-	(5 383)	-	-	-	-	-	56 383	(34 860)
	За 2024 г.	31 668	(26 271)	22 508	(1 339)	1 339	(4 545)	-	-	-	-	-	52 837	(29 477)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	13 305	(5 886)	2 148	-	-	(1 233)	-	-	-	-	-	15 453	(7 119)
	За 2024 г.	5 456	(3 343)	7 849	-	-	(2 543)	-	-	-	-	-	13 305	(5 886)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	47 810	(2 027)	-	-	-	(33 515)	-	-	-	-	-	47 810	(35 542)
	За 2024 г.	3 794	(621)	44 016	-	-	(1 406)	-	-	-	-	-	47 810	(2 027)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	33 404	(18 624)	-	(1 103)	1 103	(11 913)	-	-	32 301	(29 434)	
	За 2024 г.	-	(8 041)	-	33 404	-	(10 583)	-	-	33 404	(18 624)	
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	33 404	(18 624)	-	-	-	(11 264)	-	-	33 404	(29 888)	
	За 2024 г.	-	(8 041)	-	33 404	-	(10 583)	-	-	33 404	(18 624)	

##### 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	87 643	146 193	33 729
в том числе:			
Здания	2 867	14 780	20 906
Машины и оборудование (кроме офисного)	25 426	32 140	737
Офисное оборудование	17 225	22 711	1 403
Транспортные средства	21 523	23 360	5 397
Производственный и хозяйственный инвентарь	8 334	7 419	2 113
Другие виды основных средств	12 268	45 783	3 173
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
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	-	-	-



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	1 425 619	-	17 842 673	(17 568 529)	-	-	X	X	1 699 763	-
	За 2024 г.	1 299 256	-	19 190 941	(19 064 578)	-	-	X	X	1 425 619	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	41 938	-	73 608	(46 850)	-	-	(46 228)	-	22 468	-
	За 2024 г.	28 810	-	142 180	(129 052)	-	-	3 503	-	41 938	-
Товары	За 2025 г.	1 383 590	-	17 768 093	(16 989 800)	-	-	(484 588)	-	1 677 295	-
	За 2024 г.	1 270 355	-	17 660 724	(17 547 489)	-	-	1 210 929	-	1 383 590	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	(530 816)	-	-	530 816	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	91	-	972	(1 063)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	91	-	1 388 037	(1 388 037)	-	-	-	-	91	-

### 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.	4 966 568	(769)	2 193 477	-	(4 911 119)	(6 104)	208	-	2 248 926	(6 665)
	За 2024 г.	3 459 278	(223)	4 571 152	-	(3 063 862)	11 222	(11 768)	-	4 966 568	(769)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 162 236	-	449 507	-	(3 161 653)	-	-	-	450 090	-
	За 2024 г.	1 103 107	-	3 137 759	-	(1 078 630)	-	-	-	3 162 236	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 678 915	(769)	1 738 354	-	(1 740 697)	(6 104)	208	-	1 676 572	(6 665)
	За 2024 г.	2 209 186	(223)	1 422 907	-	(1 953 178)	11 222	(11 768)	-	1 678 915	(769)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	113 946	-	1 600	-	(2 189)	-	-	-	113 357	-
	За 2024 г.	114 831	-	4 845	-	(5 730)	-	-	-	113 946	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 132	-	194	-	(477)	-	-	-	2 849	-
	За 2024 г.	29 258	-	-	-	(26 126)	-	-	-	3 132	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	19	-	-	-	(17)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	17	-	-	-	-	-	19	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	230	-	7	-	(33)	-	-	-	204	-
	За 2024 г.	428	-	-	-	198	-	-	-	230	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 496	-	2 649	-	(1 710)	-	-	-	3 435	-
	За 2024 г.	2 466	-	30	-	-	-	-	-	2 496	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	5 594	-	1 166	-	(4 343)	-	-	-	2 417	-
	За 2024 г.	-	-	5 594	-	-	-	-	-	5 594	-
Итого	За 2025 г.	4 966 568	(769)	2 193 477	-	(4 911 119)	(6 104)	208	X	2 248 926	(6 665)
	За 2024 г.	3 459 278	(223)	4 571 152	-	(3 063 862)	11 222	(11 768)	X	4 966 568	(769)

### 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	6 665	6 665	-	-	-	-

## 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.	14 781	19 281	-	32 559	-	-	1 503
	За 2024 г.	21 770	17 168	-	24 157	-	-	14 781
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 956 569	2 080 991	-	(4 867 450)	-	-	3 170 110
	За 2024 г.	4 705 463	4 019 124	25	(2 768 043)	-	-	5 956 569
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	857 778	1 352 615	-	(781 968)	-	-	1 428 425
	За 2024 г.	1 785 734	720 011	-	(1 640 550)	-	-	865 195
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 926 894	507 683	-	(3 997 952)	-	-	436 625
	За 2024 г.	2 179 618	2 693 404	-	(946 128)	-	-	3 926 894
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	533	500 396	-	(151)	-	-	500 778
Расчеты по аренде	За 2025 г.	819	2 868	-	-	-	-	2 868
	За 2024 г.	500	319	-	-	-	-	819
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	662 883	213 518	-	(13 933)	-	-	862 468
	За 2024 г.	739 078	104 994	25	(181 214)	-	-	662 883
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8 110	3 742	-	-	-	-	11 852
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	52	-	-	(52)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	33	20	-	(16)	-	-	37
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	500 000	-	-	(73 529)	-	-	426 471
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 971 350	2 100 272	-	(4 834 891)	-	X	3 171 613
	За 2024 г.	4 727 233	4 036 292	25	(2 743 886)	-	X	5 971 350

### 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 -	За 2025 г.	37 685	79 423	(48 662)	(66 957)	1 489

всего	За 2024 г.	38 865	67 418	(68 479)	(119)	37 685
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	37 685	79 423	(48 662)	(66 957)	1 489
	За 2024 г.	9 610	67 418	(39 224)	(119)	37 685
Оценочное обязательство по уплате налога на сверхприбыль	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29 256	-	(29 256)	-	-

### 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	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	17 556 288	16 601 055
Затраты на оплату труда	495 347	427 722
Отчисления на социальные нужды	149 833	130 585
Амортизация	70 094	22 895
Прочие затраты	1 398 142	1 324 761
Итого по элементам	19 669 704	18 507 019
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(8 548)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 661 156	18 507 018

## 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.	-	-	-	-