

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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | - | - | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | 127 175 | (37 176) | 10 618 | - | - | (11 670) | - | - | - | - | - | 137 793 | (48 846) |
| | За 2024 г. | 62 019 | (27 904) | 66 841 | (1 685) | 1 223 | (10 496) | - | - | - | - | - | 127 175 | (37 176) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 488 | (271) | - | - | - | (41) | - | - | - | - | - | 488 | (313) |
| | За 2024 г. | 488 | (230) | - | - | - | (41) | - | - | - | - | - | 488 | (271) |
| Сооружения | За 2025 г. | 8 398 | (3 716) | - | - | - | (546) | - | - | - | - | - | 8 398 | (4 262) |
| | За 2024 г. | 8 398 | (2 976) | - | - | - | (740) | - | - | - | - | - | 8 398 | (3 716) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 118 240 | (33 189) | 10 618 | - | - | (11 083) | - | - | - | - | - | 128 858 | (44 271) |
| | За 2024 г. | 53 084 | (24 697) | 66 841 | (1 685) | 1 223 | (9 715) | - | - | - | - | - | 118 240 | (33 189) |
| Земельные участки | За 2025 г. | 50 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 50 | - |
| | За 2024 г. | 50 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 50 | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 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 | 88 897 | 89 949 | 34 066 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 175 | 216 | 257 |
| Сооружения | 4 135 | 4 681 | 5 421 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 84 587 | 85 052 | 28 387 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 50 | 50 | 50 |
| 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 | 50 | 50 | 50 |
| 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 | - | - | - |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего | - | - | - |

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

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. | 13 169 | - | 339 379 | (333 764) | - | - | X | X | 18 784 | - |
| | За 2024 г. | 9 070 | - | 341 571 | (337 470) | - | - | X | X | 13 169 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 13 169 | - | 45 997 | (2 163) | - | - | (38 261) | - | 18 742 | - |
| | За 2024 г. | 9 068 | - | 38 762 | (34 661) | - | - | - | - | 13 169 | - |
| Товары | За 2025 г. | - | - | 181 | (181) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 240 | (240) | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | 293 026 | (331 288) | - | - | 38 261 | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 302 569 | (302 569) | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | 175 | (133) | - | - | - | - | 42 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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. | 19 230 | - | 16 684 | 1 893 | (16 185) | - | - | - | 21 620 | - |
| | За 2024 г. | 15 108 | - | 18 782 | - | (14 659) | - | - | - | 19 230 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 5 007 | - | 1 497 | - | (4 764) | - | - | - | 1 740 | - |
| | За 2024 г. | 517 | - | 5 007 | - | (517) | - | - | - | 5 007 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 6 739 | - | 3 567 | - | (5 988) | - | - | - | 4 318 | - |
| | За 2024 г. | 6 208 | - | 6 292 | - | (5 761) | - | - | - | 6 739 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 72 | - | (1 860) | 1 893 | (71) | - | - | - | 35 | - |
| | За 2024 г. | 77 | - | 72 | - | (76) | - | - | - | 72 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 5 050 | - | - | - | (5 050) | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 1 720 | - | 1 031 | - | - | - | - | - | 2 751 | - |
| | За 2024 г. | 1 | - | 1 719 | - | - | - | - | - | 1 720 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 654 | - | - | - | (654) | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 328 | - | 1 222 | - | - | - | - | - | 1 550 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 328 | - | - | - | - | - | 328 | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 31 | - | 2 | - | (29) | - | - | - | 2 | - |
| | За 2024 г. | 28 | - | 31 | - | (28) | - | - | - | 31 | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | За 2025 г. | 5 333 | - | 11 224 | - | (5 333) | - | - | - | 11 224 | - |
| | За 2024 г. | 2 573 | - | 5 333 | - | (2 573) | - | - | - | 5 333 | - |
| Итого | За 2025 г. | 19 230 | - | 16 684 | 1 893 | (16 185) | - | - | X | 21 620 | - |
| | За 2024 г. | 15 108 | - | 18 782 | - | (14 659) | - | - | X | 19 230 | - |

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 | - | - | - | - | - | - |

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. | 6 697 | - | 375 | - | - | - | 7 072 |
| | За 2024 г. | 11 601 | - | 627 | (5 531) | - | - | 6 697 |
| в том числе: Долгосрочные займы | За 2025 г. | 6 697 | - | 375 | - | - | - | 7 072 |
| | За 2024 г. | 11 601 | - | 627 | (5 531) | - | - | 6 697 |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 81 247 | 70 530 | 5 | (57 649) | - | - | 94 133 |
| | За 2024 г. | 85 303 | 63 874 | 25 | (67 955) | - | - | 81 247 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 58 009 | 69 429 | - | (51 562) | - | - | 75 876 |
| | За 2024 г. | 65 081 | 57 972 | - | (65 045) | - | - | 58 009 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 1 193 | 1 087 | - | (54) | - | - | 2 226 |
| | За 2024 г. | 986 | 607 | - | (399) | - | - | 1 193 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 1 216 | 20 | - | (701) | - | - | 535 |
| | За 2024 г. | 484 | 997 | - | (265) | - | - | 1 216 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 12 624 | - | - | (2 852) | - | - | 9 772 |
| | За 2024 г. | 13 510 | (24) | 24 | (886) | - | - | 12 624 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 2 036 | (5) | 5 | (436) | - | - | 1 599 |
| | За 2024 г. | 1 749 | 1 646 | - | (1 359) | - | - | 2 036 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 6 169 | - | - | (2 044) | - | - | 4 125 |
| | За 2024 г. | 3 480 | 2 689 | - | - | - | - | 6 169 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 13 | (14) | 1 | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 87 944 | 70 530 | 380 | (57 649) | - | X | 101 205 |
| | За 2024 г. | 96 904 | 63 874 | 652 | (73 486) | - | X | 87 944 |

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. | 5 466 | 12 398 | 10 179 | 217 | 7 468 |
| | За 2024 г. | 2 138 | 10 523 | 7 077 | 119 | 5 466 |

| | | | | | | |
|---|------------|-------|-------|--------|-----|-------|
| в том числе: Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 5 466 | 8 582 | 10 179 | 217 | 3 652 |
| | За 2024 г. | 2 138 | 7 902 | 4 456 | 119 | 5 466 |
| Резерв на 13 зарплату | За 2025 г. | - | 3 816 | - | - | 3 816 |
| | За 2024 г. | - | 2 621 | 2 621 | - | - |

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 | 219 632 | 220 607 |
| Затраты на оплату труда | 102 154 | 76 906 |
| Отчисления на социальные нужды | 20 242 | 13 964 |
| Амортизация | 11 670 | 10 496 |
| Прочие затраты | 257 | 206 |
| Итого по элементам | 353 955 | 322 179 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | (12 203) | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 341 752 | 322 179 |

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. | - | - | - | - |