

**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	3а 2025 г.	653 102	(562 684)	2 936	(10 890)	10 890	(32 767)	-	-	-	-	-	824 666	(656 790)
	3а 2024 г.	624 536	(507 828)	28 816	(250)	196	(55 053)	-	-	-	-	-	653 102	(562 684)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	653 102	(562 684)	2 936	(10 890)	10 890	(32 696)	-	-	-	-	-	823 199	(656 174)
	3а 2024 г.	624 286	(507 638)	28 816	-	-	(55 046)	-	-	-	-	-	653 102	(562 684)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	1 467	(616)
	3а 2024 г.	250	(190)	-	(250)	196	(7)	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	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.	647 199	(94 792)	148 534	-	-	(125 044)	-	-	616 215	(147 606)	
	3а 2024 г.	244 342	(34 914)	402 858	-	-	(59 878)	-	-	647 199	(94 792)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	4 827	-	-	(1 464)	-	-	4 827	(1 464)	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	643 195	(94 164)	142 320	-	-	(122 437)	-	-	607 465	(144 917)	
	3а 2024 г.	242 875	(34 866)	400 320	-	-	(59 298)	-	-	643 195	(94 164)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 004	(628)	1 387	-	-	(1 143)	-	-	3 924	(1 225)	
	3а 2024 г.	1 467	(47)	2 537	-	-	(580)	-	-	4 004	(628)	

##### 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	636 485	642 825	326 136
в том числе: Здания	3 362	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	629 574	639 449	324 657
Транспортные средства	3 549	3 376	1 480
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 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	-	-	-



## 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		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	92 020	-	1 807 964	(1 804 163)	-	-	X	X	95 492	-
	За 2024 г.	137 880	-	2 280 502	(2 326 526)	-	-	X	X	92 020	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	77 820	-	795 961	(7 835)	-	-	(770 454)	-	95 492	-
	За 2024 г.	54 369	-	1 055 606	(22 569)	-	-	(1 009 585)	-	77 820	-
Товары	За 2025 г.	14 200	-	-	(14 200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	83 511	-	288 408	(357 708)	-	-	(12)	-	14 200	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 001 947	(1 772 401)	-	-	770 454	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	930 949	(1 940 547)	-	-	1 009 597	-	-	-

### 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.	625 894	(46 066)	714 654	-	(624 169)	(95)	(165 656)	-	716 284	(5 142)
	За 2024 г.	610 603	(54 293)	617 271	-	(601 979)	-	(166 916)	-	625 894	(46 066)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 261	-	41 624	-	(33 725)	(95)	-	-	43 065	-
	За 2024 г.	69 259	-	34 574	-	(68 572)	-	-	-	35 261	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	573 071	(46 066)	327 092	-	(573 043)	-	(165 656)	-	327 121	(5 142)
	За 2024 г.	511 136	(54 293)	572 614	-	(510 679)	-	(166 916)	-	573 071	(46 066)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 222	-	-	-	(15 195)	-	-	-	27	-
	За 2024 г.	18 481	-	7 905	-	(11 164)	-	-	-	15 222	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6	-	345 519	-	(193)	-	-	-	345 332	-
	За 2024 г.	51	-	-	-	(45)	-	-	-	6	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 144	-	(143)	-	(2 001)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 144	-	-	-	-	-	2 144	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 099	-	-	-	(11 099)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	10	-	18	-	(5)	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	7	-	5	-	(2)	-	-	-	10	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	152	-	18	-	-	-	-	-	169	-
	За 2024 г.	502	-	-	-	(351)	-	-	-	152	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	29	-	526	-	(8)	-	-	-	547	-
	За 2024 г.	3	-	29	-	(3)	-	-	-	29	-
Итого	За 2025 г.	625 894	(46 066)	714 654	-	(624 169)	(95)	(165 656)	X	716 284	(5 142)
	За 2024 г.	610 603	(54 293)	617 271	-	(601 979)	-	(166 916)	X	625 894	(46 066)

### 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	157 548	152 406	135 185	89 120	204 482	170 196
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	50 547	50 547	37 276	37 276	81 644	81 644
Расчеты с покупателями и заказчиками	60 928	55 786	97 909	51 844	122 832	88 545

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	46 073	46 073	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	7	7

## 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.	151 036	59 174	-	(98 541)	-	-	111 669
	За 2024 г.	65 220	85 816	-	-	-	-	151 036
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	151 036	59 174	-	(98 541)	-	-	111 669
	За 2024 г.	65 220	85 816	-	-	-	-	151 036
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	590 063	315 199	-	(241 860)	-	-	663 403
	За 2024 г.	460 555	394 995	-	(265 486)	-	-	590 063
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	221 453	75 609	-	(125 741)	-	-	171 320
	За 2024 г.	204 804	171 625	-	(154 977)	-	-	221 453
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	1 712	-	(982)	-	-	729
	За 2024 г.	14 084	-	-	(14 084)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 235	17 138	-	(7 864)	-	-	17 510
	За 2024 г.	754	7 723	-	(241)	-	-	8 235
Расчеты по аренде	За 2025 г.	225 585	104 064	-	(72 931)	-	-	256 719
	За 2024 г.	136 324	161 412	-	(72 150)	-	-	225 585
Краткосрочные займы	За 2025 г.	16 800	36 000	-	-	-	-	52 800
	За 2024 г.	16 800	-	-	-	-	-	16 800
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	7 705	2 753	-	-	-	-	10 459
	За 2024 г.	5 689	2 016	-	-	-	-	7 705
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 194	11 727	-	(381)	-	-	16 539
	За 2024 г.	13 218	1 278	-	(9 303)	-	-	5 194
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	32 509	11 770	-	-	-	-	44 279
	За 2024 г.	38 882	-	-	(6 373)	-	-	32 509
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	33 717	-	-	(21 606)	-	-	12 111
	За 2024 г.	-	33 717	-	-	-	-	33 717
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12 328	-	-	(1 427)	-	-	10 901
	За 2024 г.	9 210	3 118	-	-	-	-	12 328
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	26 482	21 106	-	(10 873)	-	-	36 716
	За 2024 г.	20 770	14 051	-	(8 339)	-	-	26 482
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	55	28	-	(55)	-	-	28
	За 2024 г.	19	55	-	(19)	-	-	55
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	33 292	-	-	-	-	33 292
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	741 099	374 373	-	(340 401)	-	X	775 072
	За 2024 г.	525 775	480 811	-	(265 486)	-	X	741 099

**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	137 057	181 742	288 919
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	137 057	181 742	177 587
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	111 331

**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.	-	-	-	-	-
	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	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	784 704	1 009 716
Затраты на оплату труда	492 691	432 380
Отчисления на социальные нужды	136 362	116 947
Амортизация	157 810	114 930
Прочие затраты	239 951	567 879
Итого по элементам	1 811 518	2 241 852
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	69 311
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 811 518	2 311 163

## 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.	-	-	-	-