

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		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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 902	(304)	303	-	-	(339)	-	-	-	-	-	2 205	(643)
	За 2024 г.	1 652	-	250	-	-	(304)	-	-	-	-	-	1 902	(304)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	250	(4)	303	-	-	(40)	-	-	-	-	-	553	(44)
	За 2024 г.	-	-	250	-	-	(4)	-	-	-	-	-	250	(4)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения	За 2025 г.	1 652	(299)	-	-	-	(299)	-	-	-	-	-	1 652	(599)
	За 2024 г.	1 652	-	-	-	-	(299)	-	-	-	-	-	1 652	(299)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
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	1 562	1 598	1 652
в том числе:			
Программы ЭВМ	508	246	-
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	1 053	1 353	1 652
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	303	-	-	(303)	-	-
	За 2024 г.	-	-	250	-	-	(250)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	303	-	-	(303)	-	-
	За 2024 г.	-	-	250	-	-	(250)	-	-
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

	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	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.	936 089	(540 587)	17 009	(2 602)	2 081	(51 186)	-	-	-	-	-	950 497	(589 692)
	3а 2024 г.	934 457	(492 188)	1 738	(105)	72	(48 470)	-	-	-	-	-	936 089	(540 587)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	668 068	(360 011)	-	-	-	(33 256)	-	-	-	-	-	668 068	(393 267)
	3а 2024 г.	668 068	(326 755)	-	-	-	(33 256)	-	-	-	-	-	668 068	(360 011)
Сооружения	3а 2025 г.	36 387	(19 785)	-	-	-	(2 582)	-	-	-	-	-	36 387	(22 367)
	3а 2024 г.	36 387	(16 951)	-	-	-	(2 834)	-	-	-	-	-	36 387	(19 785)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	207 093	(146 126)	10 725	(2 602)	2 081	(12 678)	-	-	-	-	-	215 216	(156 723)
	3а 2024 г.	205 876	(136 117)	1 323	(105)	72	(10 081)	-	-	-	-	-	207 093	(146 126)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 445	(995)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	1 445	(1 090)
	3а 2024 г.	1 281	(842)	164	-	-	(152)	-	-	-	-	-	1 445	(995)
Транспортные средства	3а 2025 г.	9 046	(6 108)	-	-	-	(754)	-	-	-	-	-	9 046	(6 862)
	3а 2024 г.	9 046	(5 345)	-	-	-	(762)	-	-	-	-	-	9 046	(6 108)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	8 384	(4 352)	4 601	-	-	(1 365)	-	-	-	-	-	12 986	(5 717)
	3а 2024 г.	8 133	(3 276)	251	-	-	(1 076)	-	-	-	-	-	8 384	(4 352)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	5 665	(3 210)	1 683	-	-	(455)	-	-	-	-	-	7 348	(3 665)
	3а 2024 г.	5 665	(2 902)	-	-	-	(308)	-	-	-	-	-	5 665	(3 210)
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)	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	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	53 766	(4 868)	35 730	(75)	-	(2 372)	-	-	-	89 421	(7 240)
	3а 2024 г.	53 766	(3 246)	-	-	-	(1 623)	-	-	-	53 766	(4 868)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	24 812	-	-	(34)	-	-	-	24 812	(34)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	10 918	(75)	-	(715)	-	-	-	10 843	(715)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	53 766	(4 868)	-	-	-	(1 623)	-	-	-	53 766	(6 491)
	3а 2024 г.	53 766	(3 246)	-	-	-	(1 623)	-	-	-	53 766	(4 868)

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	442 986	444 400	475 157
в том числе: Здания	274 801	308 057	341 313
Сооружения	14 020	16 603	19 351
Машины и оборудование (кроме офисного)	83 271	60 967	52 213
Офисное оборудование	355	451	439
Транспортные средства	12 312	2 938	3 700
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 268	4 032	4 857
Земельные участки	47 275	48 898	50 521
Другие виды основных средств	3 683	2 455	2 764
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	17 632
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			

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.	108	-	-	(97)	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	11	-	300	(203)	-	-	-	-	108	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Акции	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	97	-	-	(97)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	300	(203)	-	-	-	-	97	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	150 000	-	3 279 100	(3 429 100)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	150 000	-	3 279 100	(3 429 100)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	108	-	-	(97)	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	150 011	-	3 279 400	(3 429 303)	-	-	-	-	108	-

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.	959 203	-	3 520 287	(3 306 921)	-	-	X	X	1 172 568	-
	За 2024 г.	755 659	-	3 092 781	(2 889 237)	-	-	X	X	959 203	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	404 434	-	786 930	(19 146)	-	-	(553 156)	-	619 062	-
	За 2024 г.	337 404	-	737 668	(14 563)	-	-	(656 076)	-	404 434	-
Готовая продукция	За 2025 г.	83 215	-	1 750 145	(1 828 636)	-	-	-	-	4 723	-
	За 2024 г.	-	-	1 630 432	(1 547 217)	-	-	-	-	83 215	-
Товары	За 2025 г.	-	-	3 530	(6 911)	-	-	3 381	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 588	(10 655)	-	-	4 068	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	471 554	-	979 683	(1 452 228)	-	-	549 775	-	548 784	-
	За 2024 г.	418 255	-	718 094	(1 316 802)	-	-	652 008	-	471 554	-

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.	328 619	(16 667)	864 694	195	(299 598)	-	(216)	-	893 910	(16 451)
	За 2024 г.	553 299	(16 667)	270 323	-	(494 567)	(436)	-	-	328 619	(16 667)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32 423	-	33 942	-	(29 596)	-	-	-	36 768	-
	За 2024 г.	48 304	-	28 598	-	(44 043)	(436)	-	-	32 423	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	287 760	(16 667)	814 637	-	(269 183)	-	(216)	-	833 215	(16 451)
	За 2024 г.	503 324	(16 667)	233 672	-	(449 237)	-	-	-	287 760	(16 667)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	(195)	195	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	283	-	508	-	-	-	-	-	791	-
	За 2024 г.	283	-	78	-	(78)	-	-	-	283	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 170	-	14 093	-	-	-	-	-	21 263	-
	За 2024 г.	1	-	7 170	-	-	-	-	-	7 170	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	163	-	397	-	-	-	-	-	560	-
	За 2024 г.	148	-	15	-	-	-	-	-	163	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	42	-	81	-	(41)	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	107	-	12	-	(76)	-	-	-	42	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	778	-	1 230	-	(778)	-	-	-	1 230	-
	За 2024 г.	1 118	-	778	-	(1 118)	-	-	-	778	-
Итого	За 2025 г.	328 619	(16 667)	864 694	195	(299 598)	-	(216)	X	893 910	(16 451)
	За 2024 г.	553 299	(16 667)	270 323	-	(494 567)	(436)	-	X	328 619	(16 667)

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	465 976	449 525	138 468	121 801	163 050	146 383
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15 312	15 312	18 658	18 658	40 157	40 157
Расчеты с покупателями и заказчиками	450 381	433 930	119 526	102 859	122 610	105 943
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	283	283	283	283	283	283

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.	121 193	447 899	-	(946)	-	-	568 147
	За 2024 г.	51 248	70 854	-	(909)	-	-	121 193
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	50 339	19 734	-	(946)	-	-	69 127
	За 2024 г.	51 248	-	-	(909)	-	-	50 339
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	70 854	428 166	-	-	-	-	499 020
	За 2024 г.	-	70 854	-	-	-	-	70 854
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	495 376	612 527	79	(340 227)	-	-	767 755
	За 2024 г.	806 979	400 203	506	(712 312)	-	-	495 376
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	180 514	270 588	47	(153 767)	-	-	297 382
	За 2024 г.	164 091	174 026	-	(157 603)	-	-	180 514
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	197 437	177 188	-	(185 691)	-	-	188 934
	За 2024 г.	110 476	190 635	-	(103 674)	-	-	197 437
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1 063	-	-	-	-	1 063
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	(32)	32	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	(505)	506	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	268	292	-	(150)	-	-	410
	За 2024 г.	1 343	146	-	(1 221)	-	-	268
Расчеты по аренде	За 2025 г.	769	9 504	-	(293)	-	-	9 980
	За 2024 г.	869	-	-	(100)	-	-	769
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	49 990	-	-	-	-	49 990
	За 2024 г.	399 980	-	-	(399 980)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	10 000	-	-	-	-	10 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	236	-	-	-	-	236
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 273	1 595	-	(243)	-	-	4 624
	За 2024 г.	24 429	1 172	-	(22 327)	-	-	3 273
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	47 934	53 723	-	-	-	-	101 657
	За 2024 г.	75 284	-	-	(27 350)	-	-	47 934
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	22 732	29 930	-	-	-	-	52 663
	За 2024 г.	-	22 732	-	-	-	-	22 732
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15 261	3 940	-	-	-	-	19 200
	За 2024 г.	11 773	3 488	-	-	-	-	15 261
Расчеты с персоналом по	За 2025 г.	27 105	4 501	-	-	-	-	31 606

оплате труда	За 2024 г.	18 678	8 427	-	-	-	-	27 105
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	15	9	-	(15)	-	-	9
	За 2024 г.	31	15	-	(31)	-	-	15
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	68	-	-	(68)	-	-	-
	За 2024 г.	25	68	-	(25)	-	-	68
Итого	За 2025 г.	616 569	1 060 426	79	(341 173)	-	X	1 335 902
	За 2024 г.	858 227	471 057	506	(713 221)	-	X	616 569

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	401 015	288 345	195 560
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	225 462	102 018	111 725
Расчеты с покупателями и заказчиками	174 448	186 327	83 835
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	1 063	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	41	-	-

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.	26 269	127 856	65 463	52 008	36 654
	За 2024 г.	24 235	97 954	52 399	43 521	26 269
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	26 269	75 858	65 463	11	36 654
	За 2024 г.	24 235	54 612	52 399	179	26 269
Резерв на выплату ежегодн. вознаграждений	За 2025 г.	-	51 998	-	51 998	-
	За 2024 г.	-	43 342	-	43 342	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	514 434	504 843	504 843
в том числе:			
ПАО СБЕРБАНК	514 434	-	-
РОСБАНК	-	483 508	483 508
Росбанкфилиал Северо-Запад АО "ТБанк"	-	21 335	21 335

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	606 358	671 291
Затраты на оплату труда	723 688	544 692
Отчисления на социальные нужды	226 755	171 473
Амортизация	53 898	50 397
Прочие затраты	415 855	329 754
Итого по элементам	2 026 553	1 767 606
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(36 270)	(142 048)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 990 283	1 625 558

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.	-	-	-	-