

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. | 66 791 | (29 996) | 3 344 | - | - | (1 347) | - | 9 739 | (2 768) | - | - | 79 874 | (34 110) |
| | 3а 2024 г. | 65 258 | (28 381) | 1 713 | (1 931) | 1 807 | (2 935) | - | 1 752 | (486) | - | - | 66 791 | (29 996) |
| в том числе: Здания | 3а 2025 г. | 47 026 | (13 266) | - | - | - | (543) | - | 9 739 | (2 768) | - | - | 56 765 | (16 577) |
| | 3а 2024 г. | 45 274 | (12 258) | - | - | - | (523) | - | 1 752 | (486) | - | - | 47 026 | (13 266) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 3а 2025 г. | 1 079 | (768) | - | - | - | (101) | - | - | - | - | - | 1 079 | (869) |
| | 3а 2024 г. | 1 683 | (1 098) | - | (604) | 564 | (234) | - | - | - | - | - | 1 079 | (768) |
| Офисное оборудование | 3а 2025 г. | 185 | (179) | - | - | - | (2) | - | - | - | - | - | 185 | (182) |
| | 3а 2024 г. | 185 | (168) | - | - | - | (11) | - | - | - | - | - | 185 | (179) |
| Транспортные средства | 3а 2025 г. | 18 179 | (15 504) | 3 344 | - | - | (681) | - | - | - | - | - | 21 522 | (16 186) |
| | 3а 2024 г. | 17 470 | (14 379) | 1 713 | (1 004) | 958 | (2 083) | - | - | - | - | - | 18 179 | (15 504) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 3а 2025 г. | 323 | (278) | - | - | - | (19) | - | - | - | - | - | 323 | (297) |
| | 3а 2024 г. | 646 | (479) | - | (323) | 285 | (84) | - | - | - | - | - | 323 | (278) |
| 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. | 3 843 | (585) | 764 | - | - | (1 143) | - | - | 4 607 | (1 728) | |
| | 3а 2024 г. | - | - | 3 843 | - | - | (585) | - | - | 3 843 | (585) | |
| в том числе: Здания | 3а 2025 г. | 3 843 | (585) | 764 | - | - | (1 143) | - | - | 4 607 | (1 728) | |
| | 3а 2024 г. | - | - | 3 843 | - | - | (585) | - | - | 3 843 | (585) | |

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 | 48 642 | 40 054 | 36 877 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 43 067 | 37 018 | 33 017 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 210 | 311 | 585 |
| Офисное оборудование | 3 | 6 | 17 |
| Транспортные средства | 5 337 | 2 674 | 3 091 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 26 | 45 | 167 |
| 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 | - | - | - |

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. | 7 001 | - | 370 763 | (370 953) | - | - | X | X | 6 811 | - |
| | За 2024 г. | 7 856 | - | 351 138 | (351 993) | - | - | X | X | 7 001 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 7 001 | - | 32 715 | (542) | - | - | (32 362) | - | 6 811 | - |
| | За 2024 г. | 7 856 | - | 32 624 | (696) | - | - | (32 783) | - | 7 001 | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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. | 41 005 | (807) | 25 844 | - | (34 558) | (823) | (807) | - | 29 923 | (1 117) |
| | За 2024 г. | 43 713 | (931) | 615 208 | - | (617 330) | (587) | (925) | - | 41 005 | (807) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 2 571 | - | 1 657 | - | (2 223) | - | - | - | 2 005 | - |
| | За 2024 г. | 2 595 | - | 21 822 | - | (21 841) | (5) | - | - | 2 571 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 34 224 | (807) | 23 066 | - | (29 901) | (823) | (807) | - | 26 566 | (1 117) |
| | За 2024 г. | 36 223 | (931) | 430 212 | - | (431 662) | (549) | (925) | - | 34 224 | (807) |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 2 091 | - | 2 363 | - | (3 434) | - | - | - | 1 020 | - |
| | За 2024 г. | 1 135 | - | 5 653 | - | (4 665) | (33) | - | - | 2 091 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 616 | - | - | - | (583) | - | - | - | 33 | - |
| | За 2024 г. | 34 | - | 583 | - | - | - | - | - | 617 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 939 | - | - | - | (887) | - | - | - | 53 | - |
| | За 2024 г. | 3 163 | - | 156 938 | - | (159 162) | - | - | - | 939 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 563 | - | - | - | (317) | - | - | - | 247 | - |
| | За 2024 г. | 563 | - | - | - | - | - | - | - | 563 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 41 005 | (807) | 25 844 | - | (34 558) | (823) | (807) | X | 29 923 | (1 117) |
| | За 2024 г. | 43 713 | (931) | 615 208 | - | (617 330) | (587) | (925) | X | 41 005 | (807) |

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 | 1 117 | - | 807 | - | 931 | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 1 117 | - | 807 | - | 931 | - |

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. | 2 294 | 552 | - | (986) | - | - | 1 859 |
| | За 2024 г. | - | 2 294 | - | - | - | - | 2 294 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 2 294 | 552 | - | (986) | - | - | 1 859 |
| | За 2024 г. | - | 2 294 | - | - | - | - | 2 294 |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 40 746 | 4 869 | 1 | (13 236) | (180) | - | 32 200 |
| | За 2024 г. | 39 600 | 6 923 | 3 | (5 514) | (266) | - | 40 746 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 2 778 | 2 074 | - | (2 770) | - | - | 2 081 |
| | За 2024 г. | 2 822 | 61 364 | - | (61 408) | - | - | 2 778 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 2 320 | 1 433 | - | (1 617) | (180) | - | 1 956 |
| | За 2024 г. | 2 568 | 70 253 | - | (70 279) | (222) | - | 2 320 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 1 272 | 90 | - | (1 238) | - | - | 124 |
| | За 2024 г. | 561 | 4 752 | - | (3 571) | (470) | - | 1 272 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 881 | 223 | - | - | - | - | 1 104 |
| | За 2024 г. | - | 881 | - | - | - | - | 881 |
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | 2 633 | 4 | (2 633) | (4) | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 2 079 | 877 | - | (922) | - | - | 2 034 |
| | За 2024 г. | 2 133 | 406 | - | (460) | - | - | 2 079 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 15 399 | 172 | - | - | - | - | 15 571 |
| | За 2024 г. | 15 432 | 123 358 | - | (123 391) | - | - | 15 399 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 5 498 | - | - | (2 072) | - | - | 3 426 |
| | За 2024 г. | 5 273 | 62 489 | - | (62 264) | - | - | 5 498 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 11 704 | - | - | (5 801) | - | - | 5 903 |
| | За 2024 г. | 10 812 | 209 805 | - | (208 913) | - | - | 11 704 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | 1 | - | - | - | - | 1 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 43 040 | 5 421 | 1 | (14 222) | (180) | X | 34 059 |
| | За 2024 г. | 39 600 | 9 217 | 3 | (5 514) | (266) | X | 43 040 |

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 | 1 557 | 1 699 | 1 780 |
| в том числе: | | | |

| | | | |
|--|-------|-------|-------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 11 | 8 | 5 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 1 546 | 1 686 | 1 768 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | - | 5 | 7 |

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. | 14 222 | 25 199 | 23 168 | - | 16 253 |
| | За 2024 г. | 12 177 | 21 992 | 19 948 | - | 14 222 |
| в том числе: Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 14 222 | 25 199 | 23 168 | - | 16 253 |
| | За 2024 г. | 12 177 | 21 992 | 19 948 | - | 14 222 |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 3 540 | 4 595 | - |
| Выданные - всего | - | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 32 362 | 32 783 |
| Затраты на оплату труда | 225 009 | 216 182 |
| Отчисления на социальные нужды | 67 590 | 57 868 |
| Амортизация | 2 490 | 3 520 |
| Прочие затраты | 42 960 | 40 944 |
| Итого по элементам | 370 411 | 351 297 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 370 411 | 351 297 |

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. | - | - | - | - |