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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	362	(241)	-	-	-	(90)	-	-	-	-	-	362	(331)
	За 2024 г.	362	(121)	-	-	-	(121)	-	-	-	-	-	362	(241)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	362	(241)	-	-	-	(90)	-	-	-	-	-	362	(331)
	За 2024 г.	362	(121)	-	-	-	(120)	-	-	-	-	-	362	(241)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	23 708	(20 256)	-	-	-	(1 937)	-	-	-	-	-	23 708	(22 193)
	За 2024 г.	23 708	(17 558)	-	-	-	(2 698)	-	-	-	-	-	23 708	(20 256)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 048	(727)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 048	(875)
	За 2024 г.	1 048	(579)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 048	(727)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	22 660	(19 529)	-	-	-	(1 789)	-	-	-	-	-	22 660	(21 318)
	За 2024 г.	22 660	(16 979)	-	-	-	(2 550)	-	-	-	-	-	22 660	(19 529)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	5 783	(3 084)	5 521	(66)	60	(5 668)	-	-	-	11 238	(8 692)
	За 2024 г.	4 721	(3 800)	6 549	(5 488)	5 183	(4 466)	-	-	-	5 783	(3 084)
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 696	(854)	1 085	-	-	(1 201)	-	-	-	2 781	(2 055)
	За 2024 г.	1 445	(802)	1 047	(796)	749	(802)	-	-	-	1 696	(854)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	4 087	(2 229)	4 436	(66)	60	(4 467)	-	-	-	8 457	(6 636)
	За 2024 г.	3 276	(2 999)	5 502	(4 691)	4 434	(3 665)	-	-	-	4 087	(2 229)

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	4 092	6 273	7 312
в том числе: Здания	726	842	644
Машины и оборудование (кроме офисного)	173	321	468
Офисное оборудование	31	121	241
Другие виды основных средств	3 163	4 989	5 959
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	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	155	-	66	-	-	(66)	155	-
	За 2024 г.	-	-	5 063	-	-	(4 908)	155	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	155	-	-	-	-	-	155	-
	За 2024 г.	-	-	155	-	-	-	155	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	66	-	-	(66)	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 087	-	-	(4 087)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	821	-	-	(821)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	169 900	32 760	289 277	(98 560)	(32 014)	34 959	-	-	360 617	35 705
	За 2024 г.	91 000	1 480	114 210	(35 310)	(6)	31 286	-	-	169 900	32 760
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74 900	3 454	-	(74 900)	(3 454)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	169 900	32 760	289 277	(98 560)	(32 014)	34 959	-	-	360 617	35 705
	За 2024 г.	165 900	4 934	114 210	(110 210)	(3 460)	31 286	-	-	169 900	32 760

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.	9 432	-	1 604	(1 624)	-	-	X	X	9 412	-
	За 2024 г.	1 372	-	10 932	(2 872)	-	-	X	X	9 432	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	8 834	-	1 604	(1 614)	-	-	-	-	8 824	-
	За 2024 г.	787	-	10 802	(2 755)	-	-	-	-	8 834	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	587	-	-	(6)	-	-	-	-	581	-
	За 2024 г.	581	-	38	(32)	-	-	-	-	587	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	184 568	-	4 247	-	-	-	-	-	188 815	-
	За 2024 г.	178 891	-	5 677	-	-	-	-	-	184 568	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	11	-	-	(4)	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	4	-	93	(85)	-	-	-	-	11	-
Иные виды запасов	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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	345 227	-	78 563	-	(111 306)	-	-	-	312 484	-
	За 2024 г.	299 564	-	62 929	-	(17 266)	-	-	-	345 227	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 773	-	36 513	-	(11 609)	-	-	-	49 676	-
	За 2024 г.	23 077	-	15 886	-	(14 190)	-	-	-	24 773	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (Прочая)	За 2025 г.	315 774	-	42 050	-	(95 017)	-	-	-	262 807	-
	За 2024 г.	271 847	-	47 003	-	(3 076)	-	-	-	315 774	-
Авансы уплаченные в связи с поиобретением запасов	За 2025 г.	4 680	-	-	-	(4 680)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 640	-	40	-	-	-	-	-	4 680	-
Итого	За 2025 г.	345 227	-	78 563	-	(111 306)	-	-	X	312 484	-
	За 2024 г.	299 564	-	62 929	-	(17 266)	-	-	X	345 227	-

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	262 921	262 921	294 576	294 576	284 669	284 669
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 038	6 038	6 454	6 454	2 372	2 372
Расчеты с покупателями и заказчиками	40 777	40 777	18 718	18 718	20 073	20 073
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	32 411	32 411	25 770	25 770	18 505	18 505
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	183 696	183 696	243 635	243 635	243 718	243 718

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	307 195	166 100	-	-	-	-	473 295
	За 2024 г.	262 864	44 331	-	-	-	-	307 195
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	304 917	164 830	-	-	-	-	469 747
	За 2024 г.	262 027	42 890	-	-	-	-	304 917
Прочая	За 2025 г.	2 278	1 270	-	-	-	-	3 548
	За 2024 г.	837	1 441	-	-	-	-	2 278
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	327 646	71 301	-	(77 069)	-	-	321 878
	За 2024 г.	348 794	50 646	-	(71 794)	-	-	327 646
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 319	9 524	-	(8 574)	-	-	8 269
	За 2024 г.	45 062	4 304	-	(42 047)	-	-	7 319
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	За 2025 г.	6 590	819	-	(4 535)	-	-	2 874
	За 2024 г.	24 513	5 090	-	(23 013)	-	-	6 590
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	63 837	52 528	-	-	-	-	116 365
	За 2024 г.	25 970	37 867	-	-	-	-	63 837
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 448	6 311	-	1 053	-	-	8 812
	За 2024 г.	3 662	1 839	-	(4 053)	-	-	1 448
Прочая	За 2025 г.	2 441	2 119	-	(2 279)	-	-	2 281
	За 2024 г.	3 576	1 546	-	(2 681)	-	-	2 441
Расчеты по договорам ДДУ	За 2025 г.	246 011	-	-	(62 734)	-	-	183 277
	За 2024 г.	246 011	-	-	-	-	-	246 011
Итого	За 2025 г.	634 841	237 401	-	(77 069)	-	X	795 173
	За 2024 г.	611 658	94 977	-	(71 794)	-	X	634 841

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	8 976	8 423	64 713
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 733	2 683	42 648
Расчеты с покупателями и заказчиками	495	4 400	21 813
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	955	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	748	385	251

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.	761	4 025	2 293	-	2 493
	За 2024 г.	1 164	442	844	-	761
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	761	4 025	2 293	-	2 493
	За 2024 г.	1 164	442	844	-	761

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	1 414	1 464
Затраты на оплату труда	44 871	20 692
Отчисления на социальные нужды	9 057	4 299
Амортизация	7 696	7 285
Прочие затраты	15 935	6 132
Итого по элементам	78 973	39 872
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(6)
Итого расходы по обычным видам деятельности	78 973	39 866

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.	-	-	-	-