

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.	-	-	84	-	(74)	-	10	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Товарный знак (знак обслуживания)	За 2025 г.	-	-	84	-	(74)	-	10	-
	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.	635 118	(99 439)	6 478	-	-	(16 686)	-	-	-	7 220	(3 046)	648 816	(119 171)
	3а 2024 г.	620 651	(75 748)	6 865	(136)	136	(17 332)	-	-	-	7 738	(6 494)	635 118	(99 439)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	232 372	(64 945)	-	-	-	(10 588)	-	-	-	-	-	232 372	(75 534)
	3а 2024 г.	232 372	(54 357)	-	-	-	(10 588)	-	-	-	-	-	232 372	(64 945)
Сооружения	3а 2025 г.	1 082	(509)	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-	1 082	(586)
	3а 2024 г.	1 082	(432)	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-	1 082	(509)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	40 858	(17 482)	747	-	-	(3 978)	-	-	-	-	-	41 605	(21 460)
	3а 2024 г.	36 236	(13 439)	4 622	-	-	(4 043)	-	-	-	-	-	40 858	(17 482)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	309	(226)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	309	(248)
	3а 2024 г.	309	(203)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	309	(226)
Транспортные средства	3а 2025 г.	12 190	(11 718)	-	-	-	(727)	-	-	-	7 220	(3 046)	19 411	(15 491)
	3а 2024 г.	4 588	(3 602)	-	(136)	136	(1 758)	-	-	-	7 738	(6 494)	12 190	(11 718)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	346	(337)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	346	(346)
	3а 2024 г.	346	(186)	-	-	-	(151)	-	-	-	-	-	346	(337)
Земельные участки	3а 2025 г.	337 697	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	337 697	-
	3а 2024 г.	337 697	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	337 697	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	10 263	(4 222)	5 731	-	-	(1 285)	-	-	-	-	-	15 994	(5 506)
	3а 2024 г.	8 020	(3 529)	2 243	-	-	(693)	-	-	-	-	-	10 263	(4 222)
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.	7 183	(2 282)	37	(7 220)	3 046	(764)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	14 921	(6 729)	-	(7 738)	6 494	(2 046)	-	-	7 183	(2 282)	
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	7 183	(2 282)	37	(7 220)	3 046	(764)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	14 921	(6 729)	-	(7 738)	6 494	(2 046)	-	-	7 183	(2 282)	

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	191 947	202 883	215 397
в том числе:			
Здания	156 839	167 427	178 015
Сооружения	496	573	651
Машины и оборудование (кроме офисного)	20 145	23 376	22 797
Офисное оборудование	61	83	105
Транспортные средства	3 919	5 373	9 178
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	9	160
Другие виды основных средств	10 488	6 041	4 491
Неамортизируемые основные средства - всего	337 697	337 697	337 697
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	337 697	337 697	337 697

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.	24 418	-	-	(24 418)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 418	-	-	(24 418)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	7 200	-	76 000	(70 700)	-	-	-	-	12 500	-
	За 2024 г.	12 500	-	7 200	(12 500)	-	-	-	-	7 200	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	7 200	-	76 000	(70 700)	-	-	-	-	12 500	-
	За 2024 г.	12 500	-	7 200	(12 500)	-	-	-	-	7 200	-
Итого	За 2025 г.	7 200	-	76 000	(70 700)	-	-	-	-	12 500	-
	За 2024 г.	36 918	-	7 200	(36 918)	-	-	-	-	7 200	-

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.	-	-	10 718	(10 718)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 900	(10 900)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	10 420	(10 420)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 789	(10 789)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	297	(297)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	111	(111)	-	-	-	-	-	-

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.	19 162	(971)	27 712	-	(21 432)	(190)	(1 086)	-	25 253	(969)
	За 2024 г.	11 267	(971)	16 181	-	(8 067)	(219)	(983)	-	19 162	(971)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 691	-	1 482	-	(547)	(190)	-	-	3 436	-
	За 2024 г.	4 018	-	713	-	(1 821)	(219)	-	-	2 691	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 691	(971)	13 047	-	(12 722)	-	(1 086)	-	14 017	(969)
	За 2024 г.	7 013	(971)	12 719	-	(6 040)	-	(983)	-	13 691	(971)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	37	-	-	-	(6)	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	233	-	6	-	(202)	-	-	-	37	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 743	-	-	-	(1 600)	-	-	-	1 144	-
	За 2024 г.	-	-	2 743	-	-	-	-	-	2 743	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	13 176	-	(6 558)	-	-	-	6 618	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	19 162	(971)	27 712	-	(21 432)	(190)	(1 086)	X	25 253	(969)
	За 2024 г.	11 267	(971)	16 181	-	(8 067)	(219)	(983)	X	19 162	(971)

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.	11 427	-	-	(1 452)	-	-	9 975
	За 2024 г.	14 530	1 452	-	(4 555)	-	-	11 427
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 452	-	-	(1 452)	-	-	-
	За 2024 г.	4 555	1 452	-	(4 555)	-	-	1 452
Долгосрочные займы	За 2025 г.	9 975	-	-	-	-	-	9 975
	За 2024 г.	9 975	-	-	-	-	-	9 975
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	67 407	67 175	-	(38 294)	(2)	-	96 287
	За 2024 г.	157 995	32 793	-	(123 380)	-	-	67 407
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 441	10 701	-	(9 439)	(2)	-	10 701
	За 2024 г.	41 649	9 441	-	(41 649)	-	-	9 441
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 453	39 440	-	(1 164)	-	-	52 730
	За 2024 г.	12 702	5 288	-	(3 538)	-	-	14 453
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34 293	14 697	-	(26 112)	-	-	22 879
	За 2024 г.	94 207	17 427	-	(77 340)	-	-	34 293
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 529	172	-	(252)	-	-	2 449
	За 2024 г.	3 134	206	-	(810)	-	-	2 529
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 775	2 006	-	-	-	-	6 781
	За 2024 г.	4 818	-	-	(43)	-	-	4 775
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	608	158	-	(20)	-	-	746
	За 2024 г.	548	60	-	-	-	-	608
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 307	-	-	(1 307)	-	-	-
	За 2024 г.	937	370	-	-	-	-	1 307
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	78 834	67 175	-	(39 746)	(2)	X	106 262
	За 2024 г.	172 525	34 245	-	(127 935)	-	X	78 834

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
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
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	9 975	9 975	9 975
в том числе:			
КОМПАНИЯ ГЕРМЕС ПАО	9 975	9 975	9 975

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	10 420	10 744
Затраты на оплату труда	37 022	34 358
Отчисления на социальные нужды	7 745	6 507
Амортизация	17 450	19 379
Прочие затраты	225 635	166 385
Итого по элементам	298 272	237 373
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	298 272	237 373