

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	3а 2025 г.	(101)	(13)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	101	(23)
	3а 2024 г.	101	(3)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	101	(13)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	3а 2025 г.	101	(13)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	101	(23)
	3а 2024 г.	101	(3)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	101	(13)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	78	88	98
в том числе:			
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	78	88	98
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	514 229	(174 082)	6 046	-	-	(93 973)	-	-	-	-	-	520 275	(268 055)
	3а 2024 г.	497 031	(83 036)	19 415	(2 217)	364	(91 410)	-	-	-	-	-	514 229	(174 082)
в том числе:														
Здания и сооружения	3а 2025 г.	240 044	(49 125)	-	-	-	(25 416)	-	-	-	-	-	240 044	(74 541)
	3а 2024 г.	240 044	(23 709)	-	-	-	(25 416)	-	-	-	-	-	240 044	(49 125)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	202 769	(99 929)	6 046	-	-	(53 755)	-	-	-	-	-	208 815	(153 684)
	3а 2024 г.	197 506	(47 633)	6 730	(1 467)	147	(52 443)	-	-	-	-	-	202 769	(99 929)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	346	(235)	-	-	-	(47)	-	-	-	-	-	346	(282)
	3а 2024 г.	264	(146)	82	-	-	(89)	-	-	-	-	-	346	(235)
Транспортные средства	3а 2025 г.	56 195	(23 860)	-	-	-	(14 042)	-	-	-	-	-	56 195	(37 902)
	3а 2024 г.	48 328	(11 184)	8 617	(750)	217	(12 893)	-	-	-	-	-	56 195	(23 860)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	4 996	(398)	-	-	-	(431)	-	-	-	-	-	4 996	(829)
	3а 2024 г.	1 010	(112)	3 986	-	-	(286)	-	-	-	-	-	4 996	(398)
Земельные участки	3а 2025 г.	9 812	(522)	-	-	-	(273)	-	-	-	-	-	9 812	(795)
	3а 2024 г.	9 812	(250)	-	-	-	(272)	-	-	-	-	-	9 812	(522)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	67	(13)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	67	(22)
	3а 2024 г.	67	(2)	67	-	-	(11)	-	-	-	-	-	67	(13)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	493 853	(170 058)	6 046	(1 618)	26	(90 720)	-	-	-	498 281	(260 752)
	3а 2024 г.	486 703	(81 205)	8 617	(1 467)	147	(89 000)	-	-	-	493 853	(170 058)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	161 595	(28 157)	-	-	-	(14 690)	-	-	-	161 595	(42 847)
	3а 2024 г.	161 595	(13 466)	-	-	-	(14 691)	-	-	-	161 595	(28 157)
Сооружения	3а 2025 г.	75 165	(18 892)	-	-	-	(9 857)	-	-	-	75 165	(28 749)
	3а 2024 г.	75 165	(9 035)	-	-	-	(9 857)	-	-	-	75 165	(18 892)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	190 637	(98 392)	6 046	(1 618)	26	(51 737)	-	-	-	195 065	(150 103)
	3а 2024 г.	192 104	(47 293)	-	(1 467)	147	(51 246)	-	-	-	190 637	(98 392)
Транспортные средства	3а 2025 г.	56 195	(23 861)	-	-	-	(14 041)	-	-	-	56 195	(37 902)
	3а 2024 г.	47 578	(11 049)	8 617	-	-	(12 812)	-	-	-	56 195	(23 861)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	449	(234)	-	-	-	(122)	-	-	-	449	(356)
	3а 2024 г.	449	(112)	-	-	-	(122)	-	-	-	449	(234)
Земельные участки	3а 2025 г.	9 812	(522)	-	-	-	(273)	-	-	-	9 812	(795)
	3а 2024 г.	9 812	(250)	-	-	-	(272)	-	-	-	9 812	(522)

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	252 220	340 147	-
в том числе:			
Здания	118 748	133 439	-
Сооружения	46 755	57 481	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	55 131	102 841	-
Офисное оборудование	64	111	-
Транспортные средства	18 293	32 334	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 167	4 598	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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		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.	511 447	-	671 741	(444 023)	-	-	X	X	739 165	-
	За 2024 г.	145 209	-	1 118 336	(752 098)	-	-	X	X	511 447	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	13 470	-	204 104	(204 423)	-	-	-	-	13 151	-
	За 2024 г.	10 426	-	324 630	(321 586)	-	-	-	-	13 470	-
Готовая продукция	За 2025 г.	19 636	-	9 346	(12 482)	-	-	-	-	16 500	-
	За 2024 г.	4 307	-	109 807	(94 478)	-	-	-	-	19 636	-
Товары	За 2025 г.	229	-	93	(272)	-	-	-	-	50	-
	За 2024 г.	-	-	119 056	(118 827)	-	-	-	-	229	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	375 171	-	458 198	(226 846)	-	-	-	-	606 523	-
	За 2024 г.	130 476	-	461 902	(217 207)	-	-	-	-	375 171	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	102 941	-	-	-	-	-	-	-	102 941	-
	За 2024 г.	-	-	102 941	-	-	-	-	-	102 941	-

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.	57 587	(2 087)	659 105	-	(689 673)	-	(131)	-	27 019	(2 218)
	За 2024 г.	12 246	(1 332)	489 181	3 313	(447 153)	-	(755)	-	57 587	(2 087)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	40 458	-	19 808	-	(39 371)	-	-	-	20 895	-
	За 2024 г.	9 183	-	38 897	260	(762)	-	-	-	40 458	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15 322	(2 087)	633 260	-	(646 236)	-	(131)	-	2 346	(2 218)
	За 2024 г.	2 477	(1 332)	447 502	260	(434 917)	-	(755)	-	15 322	(2 087)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 109	-	4 353	-	(4 055)	-	-	-	1 407	-
	За 2024 г.	586	-	2 084	3 053	(4 614)	-	-	-	1 109	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	698	-	1 684	-	(12)	-	-	-	2 370	-
	За 2024 г.	-	-	698	-	-	-	-	-	698	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	57 587	(2 087)	659 105	-	(689 673)	-	(131)	X	27 019	(2 218)
	За 2024 г.	12 246	(1 332)	489 181	3 313	(447 153)	-	(755)	X	57 587	(2 087)

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.	453 988	37 265	41 092	(170 780)	-	529 408	890 973
	За 2024 г.	341 011	254 022	39 012	(165 057)	-	(15 000)	453 988
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	165 493	3 366	-	(161 564)	-	-	37 589
	За 2024 г.	303 342	8 617	-	(146 466)	-	-	165 493
Долгосрочные займы	За 2025 г.	288 495	3 605	41 092	(9 216)	-	529 408	853 384
	За 2024 г.	37 669	245 405	39 012	(18 591)	-	-	288 495
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	720 020	1 195 783	93 957	(854 959)	-	(592 408)	562 393
	За 2024 г.	389 657	1 728 103	55 810	(1 468 550)	-	15 000	720 020
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 168	582 871	-	(513 783)	-	-	88 256
	За 2024 г.	12 631	485 587	124	(479 174)	-	-	19 168
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	316 374	312 242	-	(99 106)	-	(158 750)	370 760
	За 2024 г.	120 966	716 910	-	(521 502)	-	-	316 374
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15 471	964	15 520	(20 994)	-	-	10 961
	За 2024 г.	17 886	8 545	2 945	(13 905)	-	-	15 471
Краткосрочные займы	За 2025 г.	357 310	139 235	77 947	(64 796)	-	(433 658)	76 038
	За 2024 г.	220 401	362 378	51 239	(291 708)	-	15 000	357 310
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 602	51 861	367	(52 997)	-	-	4 833
	За 2024 г.	10 261	19 491	1 499	(25 649)	-	-	5 602
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	83	978	123	(742)	-	-	442
	За 2024 г.	111	1 011	3	(1 042)	-	-	83
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 005	106 649	-	(101 816)	-	-	10 838
	За 2024 г.	7 399	132 784	-	(134 178)	-	-	6 005
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	7	983	-	(725)	-	-	265
	За 2024 г.	2	1 397	-	(1 392)	-	-	7
Итого	За 2025 г.	1 174 008	1 233 048	135 049	(1 025 739)	-	X	1 453 366
	За 2024 г.	730 668	1 982 125	94 822	(1 633 607)	-	X	1 174 008

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 периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 775	9 093	9 223	1 089	3 556
	За 2024 г.	-	4 775	-	-	4 775
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 775	9 093	9 223	1 089	3 556
	За 2024 г.	4 418	9 868	9 466	45	4 775

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	552 684	431 207
Затраты на оплату труда	106 649	134 116
Отчисления на социальные нужды	23 558	27 297
Амортизация	4 190	3 354
Прочие затраты	44 523	45 548
Итого по элементам	731 604	641 522
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(228 037)	(260 253)
Итого расходы по обычным видам деятельности	503 567	381 269