

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

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)
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	764	-	-	764	-
	За 2024 г.	6	758	-	764	-
в том числе: программы для ЭВМ	За 2025 г.	764	-	-	764	-
	За 2024 г.	6	758	-	764	-

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	За 2025 г.	1 791 765	(349 049)	77 123	(7 756)	4 920	(72 550)	-	24 997	-	-	1 886 829	(417 379)	
	За 2024 г.	1 579 639	(292 952)	93 872	(15 274)	12 979	(69 076)	-	133 528	-	-	1 791 765	(349 049)	
в том числе: здания	За 2025 г.	72 352	(26 381)	4 030	-	-	(3 075)	-	-	-	-	76 382	(29 456)	
	За 2024 г.	72 352	(23 519)	-	-	-	(2 862)	-	-	-	-	72 352	(26 381)	
машины и оборудование	За 2025 г.	705 047	(290 042)	49 185	(6 139)	3 672	(62 156)	-	-	-	-	748 093	(348 526)	
	За 2024 г.	665 773	(241 961)	53 649	(14 375)	12 144	(60 225)	-	-	-	-	705 047	(290 042)	
транспортные средства	За 2025 г.	71 893	(29 754)	3 252	(1 196)	1 026	(6 303)	-	-	-	-	74 649	(35 731)	
	За 2024 г.	47 735	(25 267)	25 057	(899)	835	(5 322)	-	-	-	-	71 893	(29 754)	
производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	239	(216)	-	(239)	222	(6)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	239	(204)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	239	(216)	
земельные участки	За 2025 г.	924 604	-	15 601	(182)	-	-	-	24 997	-	-	965 020	-	
	За 2024 г.	782 478	-	8 598	-	-	-	-	133 528	-	-	924 604	-	
сооружения	За 2025 г.	17 630	(2 656)	5 055	-	-	(1 010)	-	-	-	-	22 685	(3 666)	
	За 2024 г.	11 062	(2 001)	6 568	-	-	(655)	-	-	-	-	17 630	(2 656)	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	53 747	-	-	-	-	-	-	(3 904)	-	-	49 843	-	
	За 2024 г.	24 745	-	2 400	-	-	-	-	26 602	-	-	53 747	-	
в том числе: земельные участки	За 2025 г.	53 747	-	-	-	-	-	-	(3 904)	-	-	49 843	-	
	За 2024 г.	24 745	-	2 400	-	-	-	-	26 602	-	-	53 747	-	

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	За 2025 г.	192 375	(52 247)	12 661	(10 168)	2 904	(18 787)	-	-	-	194 868	(68 130)
	За 2024 г.	198 203	(35 592)	-	(5 828)	2 322	(18 977)	-	-	-	192 375	(52 247)
в том числе: земельные участки	За 2025 г.	192 375	(52 247)	12 661	(10 168)	2 904	(18 787)	-	-	-	194 868	(68 130)
	За 2024 г.	198 203	(35 592)	-	(5 828)	2 322	(18 977)	-	-	-	192 375	(52 247)

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	631 168	658 240	666 820
в том числе:			
здания	46 926	45 971	48 833
машины и оборудование	399 567	415 005	423 812
транспортные средства	38 918	42 139	22 468
производственный и хозяйственный инвентарь	-	23	35
земельные участки	126 738	140 128	162 611
сооружения	19 019	14 974	9 061
Неамортизируемые основные средства - всего	1 014 863	978 351	807 223
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
земельные участки	965 020	924 604	782 478
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
земельные участки	49 843	53 747	24 745

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	202	224	245
в том числе: здания	202	224	245
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	49 843	53 747	24 745
в том числе: земельные участки	49 843	53 747	24 745
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	64 069	80 597	147 809
в том числе: машины и оборудование	64 069	80 597	147 809
из них основные средства, находящиеся в залоге	64 069	80 597	147 809

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.	-	-	63 466	-	-	(63 466)	-	-
	За 2024 г.	-	-	87 304	-	-	(87 304)	-	-
в том числе: машины и оборудование	За 2025 г.	-	-	45 440	-	-	(45 440)	-	-
	За 2024 г.	-	-	53 649	-	-	(53 649)	-	-
транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 425	-	-	(2 425)	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 057	-	-	(25 057)	-	-
земельные участки	За 2025 г.	-	-	15 601	-	-	(15 601)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 598	-	-	(8 598)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	4 800	-	-	(4 800)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 568	-	-	(6 568)	-	-
в том числе: сооружения	За 2025 г.	-	-	4 800	-	-	(4 800)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 568	-	-	(6 568)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	8 857	-	-	(8 857)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: здания	За 2025 г.	-	-	4 030	-	-	(4 030)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	За 2025 г.	-	-	3 745	-	-	(3 745)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортные средства	За 2025 г.	-	-	827	-	-	(827)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
сооружения	За 2025 г.	-	-	255	-	-	(255)	-	-
	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.	-	-	2 400	-	-	(2 400)	-	-
в том числе: земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 400	-	-	(2 400)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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	3а 2025 г.	221 494	-	2 050	(200 355)	-	-	-	-	23 189	-
	3а 2024 г.	52 953	-	200 000	(31 459)	-	-	-	-	221 494	-
в том числе: доли в уставном капитале	3а 2025 г.	21 294	-	-	-	-	-	-	-	21 294	-
	3а 2024 г.	52 753	-	-	(31 459)	-	-	-	-	21 294	-
предоставленные займы	3а 2025 г.	200 200	-	2 050	(200 355)	-	-	-	-	1 895	-
	3а 2024 г.	200	-	200 000	-	-	-	-	-	200 200	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	399 645	-	1 182 200	(335 660)	-	-	-	-	1 246 185	-
	3а 2024 г.	328 106	-	539 450	(467 911)	-	-	-	-	399 645	-
в том числе: предоставленные займы	3а 2025 г.	399 645	-	846 540	-	-	-	-	-	1 246 185	-
	3а 2024 г.	328 106	-	539 450	(467 911)	-	-	-	-	399 645	-
Итого	3а 2025 г.	621 139	-	1 184 250	(536 015)	-	-	-	-	1 269 374	-
	3а 2024 г.	381 059	-	739 450	(499 370)	-	-	-	-	621 139	-

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	-	-	6 750
в том числе: доли в уставном капитале	-	-	6 750

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.	480 144	(921)	815 982	(645 410)	-	(32)	X	X	650 716	(953)
	За 2024 г.	570 826	(840)	632 860	(723 542)	-	(81)	X	X	480 144	(921)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	80 288	(921)	334 339	(83 959)	-	(32)	(249 311)	-	81 357	(953)
	За 2024 г.	81 281	(840)	305 634	(73 262)	-	(81)	(233 365)	-	80 288	(921)
затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	214 344	-	475 323	(17)	-	-	(438 713)	-	250 937	-
	За 2024 г.	141 403	-	322 797	(6 572)	-	-	(243 284)	-	214 344	-
готовая продукция	За 2025 г.	185 199	-	1 982	(558 236)	-	-	688 934	-	317 879	-
	За 2024 г.	347 541	-	780	(640 629)	-	-	477 507	-	185 199	-
товары для перепродажи	За 2025 г.	313	-	4 338	(3 198)	-	-	(910)	-	543	-
	За 2024 г.	601	-	3 649	(3 079)	-	-	(858)	-	313	-

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	3а 2025 г.	316 995	-	-	-	(316 995)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	316 995	-	-	-	-	-	-	-	316 995	-
в том числе: векселя полученные	3а 2025 г.	316 995	-	-	-	(316 995)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	316 995	-	-	-	-	-	-	-	316 995	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	136 102	-	213 081	-	(133 611)	(173)	-	-	215 399	-
	3а 2024 г.	171 115	(33 457)	93 367	-	(127 595)	(785)	2 085	-	136 102	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 297	-	4 672	-	(2 121)	(161)	-	-	4 687	-
	3а 2024 г.	3 036	-	3 078	-	(3 032)	(785)	-	-	2 297	-
авансы выданные	3а 2025 г.	55 419	-	82 000	-	(55 190)	(12)	-	-	82 217	-
	3а 2024 г.	115 525	(32 085)	55 306	-	(115 412)	-	2 085	-	55 419	-
векселя полученные	3а 2025 г.	-	-	40 595	-	-	-	-	-	40 595	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	3а 2025 г.	78 386	-	85 814	-	(76 300)	-	-	-	87 900	-
	3а 2024 г.	52 554	(1 372)	34 983	-	(9 151)	-	-	-	78 386	-
Итого	3а 2025 г.	453 097	-	213 081	-	(450 606)	(173)	-	X	215 399	-
	3а 2024 г.	488 110	(33 457)	93 367	-	(127 595)	(785)	2 085	X	453 097	-

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	-	-	-	-	33 457	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	-	-	32 085	-
прочая	-	-	-	-	1 372	-

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.	237 551	-	-	(18 298)	-	(119 000)	100 253
	За 2024 г.	258 830	3 923	-	(25 202)	-	-	237 551
в том числе: кредиты	За 2025 г.	119 000	-	-	-	-	(119 000)	-
	За 2024 г.	115 077	3 923	-	-	-	-	119 000
обязательство по операционной аренде	За 2025 г.	118 551	-	-	(18 298)	-	-	100 253
	За 2024 г.	143 753	-	-	(25 202)	-	-	118 551
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	295 498	289 389	-	(293 098)	-	119 000	410 789
	За 2024 г.	474 822	295 098	-	(474 422)	-	-	295 498
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 163	18 295	-	(14 163)	-	-	18 295
	За 2024 г.	2 720	14 163	-	(2 720)	-	-	14 163
авансы полученные	За 2025 г.	9 400	48	-	(9 000)	-	-	448
	За 2024 г.	148 068	9 000	-	(147 668)	-	-	9 400
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	35 270	31 030	-	(35 270)	-	-	31 030
	За 2024 г.	22 041	35 270	-	(22 041)	-	-	35 270
кредиты	За 2025 г.	214 000	210 875	-	(214 000)	-	119 000	329 875
	За 2024 г.	279 480	214 000	-	(279 480)	-	-	214 000
обязательство по операционной аренде	За 2025 г.	17 651	18 903	-	(17 651)	-	-	18 903
	За 2024 г.	16 528	17 651	-	(16 528)	-	-	17 651
прочие	За 2025 г.	5 014	10 238	-	(3 014)	-	-	12 238
	За 2024 г.	5 985	5 014	-	(5 985)	-	-	5 014
Итого	За 2025 г.	533 049	289 389	-	(311 396)	-	X	511 042
	За 2024 г.	733 652	299 021	-	(499 624)	-	X	533 049

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.	1 727	22 194	(20 316)	-	3 605
	За 2024 г.	3 532	13 563	(15 368)	-	1 727
в том числе: оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	За 2025 г.	1 427	22 194	(20 316)	-	3 305
	За 2024 г.	3 532	13 263	(15 368)	-	1 427
оценочные обязательства по ликвидации возможных ЧС	За 2025 г.	300	-	-	-	300
	За 2024 г.	-	300	-	-	300

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Выданные - всего	841 436	1 728 376	1 069 136
в том числе: объекты основных средств, переданные в залог	62 436	62 436	107 418
залог финансовых вложений	-	-	6 750
поручительство	779 000	1 665 940	954 968

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	334 339	267 480
Затраты на оплату труда	205 792	149 904
Отчисления на социальные нужды	45 398	32 640
Амортизация	91 337	88 053
Прочие затраты	109 255	92 414
Итого по элементам	786 121	630 491
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(169 283)	89 688
Итого расходы по обычным видам деятельности	616 838	720 179

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	23 158	15 705
в том числе:		
на финансирование текущих расходов	23 158	15 705