

**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	За 2025 г.	418	(90)	-	(55)	55	(34)	-	-	-	-	-	-	362	(68)
	За 2024 г.	418	(55)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	-	418	(90)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	362	(34)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	-	362	(68)
	За 2024 г.	362	-	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	-	362	(34)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	55	(55)	-	(55)	55	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	55	(55)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55	(55)
из них исключительные права	За 2025 г.	55	(55)	-	(55)	55	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	55	(55)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55	(55)

**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	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	294	328	-
в том числе: Лицензии и разрешения	294	328	-
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	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 отраженные в балансе	За 2025 г.	-	-	-	-	-

Средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	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.	1 899 940	(1 636 628)	5 818	(1 023)	1 023	(27 242)	-	-	-	-	-	1 904 734	(1 662 847)
	3а 2024 г.	1 879 843	(1 602 130)	20 213	(116)	116	(34 614)	-	-	-	-	-	1 899 940	(1 636 628)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	1 186 776	(980 494)	-	-	-	(14 157)	-	-	-	-	-	1 186 776	(994 651)
	3а 2024 г.	1 174 046	(967 040)	12 729	-	-	(13 454)	-	-	-	-	-	1 186 776	(980 494)
Сооружения	3а 2025 г.	244 681	(240 159)	-	-	-	(690)	-	-	-	-	-	244 681	(240 849)
	3а 2024 г.	244 681	(237 798)	-	-	-	(2 361)	-	-	-	-	-	244 681	(240 159)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	346 618	(308 871)	3 225	(466)	466	(11 539)	-	-	-	-	-	349 377	(319 944)
	3а 2024 г.	339 838	(290 998)	6 897	(116)	116	(17 990)	-	-	-	-	-	346 618	(308 871)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	535	(395)	1 769	-	-	(63)	-	-	-	-	-	2 304	(458)
	3а 2024 г.	535	(251)	-	-	-	(144)	-	-	-	-	-	535	(395)
Транспортные средства	3а 2025 г.	8 329	(5 730)	-	(557)	557	(533)	-	-	-	-	-	7 771	(5 706)
	3а 2024 г.	8 329	(5 198)	-	-	-	(533)	-	-	-	-	-	8 329	(5 730)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	101 623	(100 979)	823	-	-	(260)	-	-	-	-	-	102 446	(101 239)
	3а 2024 г.	101 036	(100 846)	587	-	-	(133)	-	-	-	-	-	101 623	(100 979)
Земельные участки	3а 2025 г.	11 378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 378	-
	3а 2024 г.	11 378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 378	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	656 220	(500 864)	-	-	-	(9 463)	-	-	-	-	-	656 220	(510 327)
	3а 2024 г.	656 220	(491 401)	-	-	-	(9 463)	-	-	-	-	-	656 220	(500 864)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	646 474	(491 118)	-	-	-	(9 463)	-	-	-	-	-	646 474	(500 582)
	3а 2024 г.	646 474	(481 655)	-	-	-	(9 463)	-	-	-	-	-	646 474	(491 118)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	9 746	(9 746)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 746	(9 746)
	3а 2024 г.	9 746	(9 746)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 746	(9 746)

##### 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

##### 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	376 402	407 289	431 155
в том числе:			
Здания	338 017	361 638	371 825
Сооружения	3 832	4 522	6 884
Машины и оборудование (кроме офисного)	29 433	37 747	48 840
Офисное оборудование	1 846	139	284
Транспортные средства	2 066	2 599	3 131
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 207	644	191
Неамортизируемые основные средства - всего	11 378	11 378	11 378
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			



	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	70 000	(70 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	131 000	(131 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы другим организациям	За 2025 г.	-	-	70 000	(70 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	131 000	(131 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	70 000	(70 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	131 000	(131 000)	-	-	-	-	-	-

### 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.	45 625	-	839 312	(837 700)	-	-	X	X	47 237	-
	За 2024 г.	38 444	-	715 187	(708 006)	-	-	X	X	45 625	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	45 625	-	136 055	(6 207)	-	-	(128 236)	-	47 237	-
	За 2024 г.	38 444	-	119 034	(6 904)	-	-	(104 949)	-	45 625	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	703 257	(831 493)	-	-	128 236	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	596 153	(701 102)	-	-	104 949	-	-	-

### 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	142 152	-	123 517	1 354	(129 401)	(9)	-	-	137 613	-
	За 2024 г.	99 644	-	131 164	1 960	(90 605)	(12)	-	-	142 152	-
в том числе:	За 2025 г.	3 218	-	2 631	-	(3 205)	-	-	-	2 644	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	4 272	-	3 206	-	(4 260)	-	-	-	3 218	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	122 931	-	108 329	-	(122 922)	(9)	-	-	108 329	-
	За 2024 г.	85 985	-	122 922	-	(85 965)	(12)	-	-	122 931	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 185	-	(452)	1 354	(957)	-	-	-	1 130	-
	За 2024 г.	63	-	(838)	1 960	-	-	-	-	1 185	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 670	-	7 836	-	-	-	-	-	11 506	-
	За 2024 г.	2 889	-	781	-	-	-	-	-	3 670	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	94	-	152	-	-	-	-	-	246	-
	За 2024 г.	-	-	94	-	-	-	-	-	94	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 684	-	2 272	-	-	-	-	-	8 956	-
	За 2024 г.	5 422	-	1 262	-	-	-	-	-	6 684	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	3 033	-	820	-	(980)	-	-	-	2 873	-
	За 2024 г.	1 013	-	2 400	-	(380)	-	-	-	3 033	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	1 337	-	1 929	-	(1 337)	-	-	-	1 929	-
	За 2024 г.	-	-	1 337	-	-	-	-	-	1 337	-
Итого	За 2025 г.	142 152	-	123 517	1 354	(129 401)	(9)	-	X	137 613	-
	За 2024 г.	99 644	-	131 164	1 960	(90 605)	(12)	-	X	142 152	-

### 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	199 001	83 019	-	(65 308)	-	-	216 712
	За 2024 г.	137 249	112 110	-	(50 358)	-	-	199 001
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 183	14 626	-	(18 547)	-	-	15 262
	За 2024 г.	15 814	19 183	-	(15 814)	-	-	19 183
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	57 937	56 509	-	(45 102)	-	-	69 344
	За 2024 г.	39 390	52 916	-	(34 369)	-	-	57 937
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 766	98	-	(1 274)	-	-	590
	За 2024 г.	652	1 238	-	(124)	-	-	1 766
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11 637	6 764	-	-	-	-	18 401
	За 2024 г.	6 528	5 160	-	(51)	-	-	11 637
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	76 111	-	-	(385)	-	-	75 726
	За 2024 г.	47 572	28 539	-	-	-	-	76 111
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	9 137	963	-	-	-	-	10 100
	За 2024 г.	8 005	1 132	-	-	-	-	9 137
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	23 230	4 059	-	-	-	-	27 289
	За 2024 г.	19 288	3 942	-	-	-	-	23 230
Итого	За 2025 г.	199 001	83 019	-	(65 308)	-	X	216 712
	За 2024 г.	137 249	112 110	-	(50 358)	-	X	199 001

### 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.	19 993	44 148	37 514	137	26 490
	За 2024 г.	18 013	35 419	33 029	410	19 993

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	19 993	44 148	37 514	137	26 490
	За 2024 г.	18 013	35 419	33 029	410	19 993

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	131 403	109 088
Затраты на оплату труда	411 289	347 682
Отчисления на социальные нужды	122 319	103 070
Амортизация	36 739	44 112
Прочие затраты	254 154	208 253
Итого по элементам	955 904	812 205
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	955 904	812 205