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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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		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.	796 118	(193 201)	51 812	(5 119)	278	(49 332)	-	14 790	8 073	-	-	857 601	(234 182)
	За 2024 г.	777 247	(165 540)	61 334	(42 463)	16 074	(43 735)	-	-	-	-	-	796 118	(193 201)
в том числе: Здания	За 2025 г.	39 518	(7 380)	-	-	-	(1 434)	-	-	-	-	-	39 518	(8 814)
	За 2024 г.	34 322	(6 048)	5 196	-	-	(1 332)	-	-	-	-	-	39 518	(7 380)
Сооружения	За 2025 г.	5 549	(2 988)	-	-	-	(270)	-	-	-	-	-	5 549	(3 257)
	За 2024 г.	5 549	(2 718)	-	-	-	(269)	-	-	-	-	-	5 549	(2 988)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	679 854	(164 899)	30 927	(2 366)	278	(41 344)	-	14 790	8 073	-	-	723 205	(197 892)
	За 2024 г.	653 454	(143 938)	45 047	(18 647)	14 940	(35 901)	-	-	-	-	-	679 854	(164 899)
Транспортные средства	За 2025 г.	45 606	(17 934)	2 563	-	-	(6 285)	-	-	-	-	-	48 169	(24 219)
	За 2024 г.	47 506	(12 836)	3 392	(5 292)	1 134	(6 232)	-	-	-	-	-	45 606	(17 934)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	25 591	-	18 322	(2 753)	-	-	-	-	-	-	-	41 160	-
	За 2024 г.	36 416	-	7 699	(18 524)	-	-	-	-	-	-	-	25 591	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	582 259	577 326	575 291
в том числе: Здания	30 704	32 138	-
Сооружения	2 292	2 561	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	525 313	514 955	-
Транспортные средства	23 950	27 672	-
Неамортизируемые основные средства - всего	41 160	25 591	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: Земельные участки	41 160	25 591	-

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.	4 125	-	62 477	-	-	(66 602)	-	-
	За 2024 г.	-	-	53 802	-	-	(49 677)	4 125	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 563	-	-	(2 563)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 392	-	-	(3 392)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 125	-	41 592	-	-	(45 717)	-	-
	За 2024 г.	-	-	43 651	-	-	(39 526)	4 125	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	18 322	-	-	(18 322)	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 759	-	-	(6 759)	-	-
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.	-	-	10 716	-	-	(10 716)	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 196	-	-	(5 196)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 521	-	-	(5 521)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	245 267	-	640 000	(582 211)	-	-	-	-	303 056	-
	За 2024 г.	221 756	-	138 111	(114 600)	-	-	-	-	245 267	-
Итого	За 2025 г.	245 267	-	640 000	(582 211)	-	-	-	-	303 056	-
	За 2024 г.	221 756	-	138 111	(114 600)	-	-	-	-	245 267	-

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.	188 589	-	751 740	(734 257)	-	-	X	X	206 072	-
	За 2024 г.	243 577	-	1 285 408	(1 340 396)	-	-	X	X	188 589	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	73 546	-	379 433	(392 213)	-	-	-	-	60 766	-
	За 2024 г.	78 668	-	342 019	(347 141)	-	-	-	-	73 546	-
Готовая продукция	За 2025 г.	46 300	-	286 935	(281 994)	-	-	-	-	51 241	-
	За 2024 г.	95 144	-	235 582	(284 426)	-	-	-	-	46 300	-
Товары	За 2025 г.	-	-	4 076	(1 076)	-	-	-	-	3 000	-
	За 2024 г.	127	-	13 023	(13 150)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	68 743	-	70 860	(58 974)	-	-	-	-	80 629	-
	За 2024 г.	69 638	-	694 784	(695 679)	-	-	-	-	68 743	-
Авансовые платежи за сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	10 436	-	-	-	-	-	10 436	-
	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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	85 638	-	834 458	-	(880 030)	-	-	-	40 066	-
	За 2024 г.	100 559	-	904 292	-	(919 213)	-	-	-	85 638	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 738	-	224 324	-	(237 658)	-	-	-	6 404	-
	За 2024 г.	69 492	-	148 004	-	(197 758)	-	-	-	19 738	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 715	-	494 873	-	(503 113)	-	-	-	10 475	-
	За 2024 г.	2 330	-	645 450	-	(629 065)	-	-	-	18 715	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	34 839	-	63 878	-	(92 554)	-	-	-	6 163	-
	За 2024 г.	18 829	-	37 037	-	(21 027)	-	-	-	34 839	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9	-	220	-	(222)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	37	-	(28)	-	-	-	9	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 361	-	48 716	-	(45 345)	-	-	-	12 732	-
	За 2024 г.	7 034	-	36 006	-	(33 679)	-	-	-	9 361	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	946	-	(946)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	769	-	(768)	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	36 711	-	(36 716)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 975	-	1 501	-	(192)	-	-	-	4 284	-
	За 2024 г.	2 869	-	278	-	(172)	-	-	-	2 975	-
Итого	За 2025 г.	85 638	-	834 458	-	(880 030)	-	-	X	40 066	-
	За 2024 г.	100 559	-	904 292	-	(919 213)	-	-	X	85 638	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	275 462	20	-	(12 357)	-	(36 000)	227 125
	За 2024 г.	320 449	33 090	-	(78 077)	-	-	275 462
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	243 420	-	-	-	-	(36 000)	207 420
	За 2024 г.	313 280	-	-	(69 860)	-	-	243 420
Долгосрочные обязательства по аренде (лизинг)	За 2025 г.	32 042	20	-	(12 357)	-	-	19 705
	За 2024 г.	7 169	33 090	-	(8 217)	-	-	32 042
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	116 993	1 166 525	-	(1 102 704)	-	36 000	216 814
	За 2024 г.	220 759	918 145	-	(1 021 911)	-	-	116 993
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 528	365 837	-	(359 915)	-	-	15 450
	За 2024 г.	2 500	301 587	-	(294 559)	-	-	9 528
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	40 769	357 330	-	(371 521)	-	-	26 578
	За 2024 г.	54 408	368 456	-	(382 095)	-	-	40 769
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	50 000	279 475	-	(199 016)	-	36 000	166 459
	За 2024 г.	160 740	94 742	-	(205 482)	-	-	50 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 266	40 845	-	(39 794)	-	-	2 317
	За 2024 г.	1 183	15 694	-	(15 611)	-	-	1 266
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11 727	28 906	-	(37 157)	-	-	3 476
	За 2024 г.	1 903	48 930	-	(39 106)	-	-	11 727
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 703	94 132	-	(95 301)	-	-	2 534
	За 2024 г.	25	88 736	-	(85 058)	-	-	3 703
Итого	За 2025 г.	392 455	1 166 545	-	(1 115 061)	-	X	443 939
	За 2024 г.	541 208	951 235	-	(1 099 988)	-	X	392 455

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.	1 948	4 476	3 520	-	2 903
	За 2024 г.	1 265	3 215	2 532	-	1 948
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 948	4 476	3 520	-	2 903
	За 2024 г.	1 265	3 215	2 532	-	1 948

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	373 879	153 940	256 114
в том числе:			
ВТБ Банк филиал Центральный ПАО	373 879	153 940	256 114

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	161 150	139 153
Затраты на оплату труда	45 754	37 180
Отчисления на социальные нужды	10 160	7 735
Амортизация	45 594	39 794
Прочие затраты	34 434	52 438
Итого по элементам	297 092	276 300
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(19 827)	49 866
Итого расходы по обычным видам деятельности	277 265	326 166

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	5 415	7 715
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	5 415	7 715

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.	-	-	-	-