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.	100	(49)	94	(47)	36	(45)	-	-	-	-	-	147	(58)
	За 2024 г.	72	(9)	35	(6)	6	(46)	-	-	-	-	-	100	(49)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	99	(48)	94	(46)	35	(45)	-	-	-	-	-	147	(58)
	За 2024 г.	65	(7)	35	-	-	(42)	-	-	-	-	-	99	(48)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	1	(1)	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	(2)	-	(6)	6	(4)	-	-	-	-	-	1	(1)
из них исключительные права	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	90	51	62
в том числе: Программы ЭВМ	90	51	58
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	4
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	94	-	-	(94)	-	-
	За 2024 г.	-	-	35	-	-	(35)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	94	-	-	(94)	-	-
	За 2024 г.	-	-	35	-	-	(35)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	54 320	(45 544)	8 560	(5 981)	5 154	(17 853)	-	-	-	-	-	218 736	(114 380)
	За 2024 г.	31 971	(12 583)	1 236	-	-	(11 849)	-	-	-	-	-	54 320	(45 544)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 106	(2 028)	192	(981)	154	(1 339)	-	-	-	-	-	17 043	(6 623)
	За 2024 г.	4 160	(729)	946	-	-	(1 299)	-	-	-	-	-	5 106	(2 028)
Офисное оборудование	За 2025 г.	193	(51)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	193	(99)
	За 2024 г.	105	(7)	88	-	-	(45)	-	-	-	-	-	193	(51)
Транспортные средства	За 2025 г.	45 887	(42 507)	8 309	(5 000)	5 000	(15 589)	-	-	-	-	-	192 717	(103 699)
	За 2024 г.	24 774	(11 485)	-	-	-	(9 910)	-	-	-	-	-	45 887	(42 507)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 134	(958)	58	-	-	(876)	-	-	-	-	-	8 784	(3 959)
	За 2024 г.	2 933	(363)	201	-	-	(595)	-	-	-	-	-	3 134	(958)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	181 730	(48 739)	-	(13 430)	12 329	(21 212)	-	-	-	6 462	(1 485)
	За 2024 г.	177 919	(28 951)	29 030	(4 106)	-	(40 901)	-	-	-	181 730	(48 739)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	12 726	(976)	-	-	-	(2 434)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12 726	-	-	(976)	-	-	-	12 726	(976)
Транспортные средства	За 2025 г.	163 412	(46 435)	-	(13 430)	12 329	(17 981)	-	-	-	6 462	(1 485)
	За 2024 г.	172 327	(28 686)	16 304	(4 106)	-	(38 863)	-	-	-	163 412	(46 435)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 592	(1 328)	-	-	-	(797)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 592	(266)	-	-	-	(1 062)	-	-	-	5 592	(1 328)

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	109 333	141 767	173 949
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	10 420	14 828	3 431
Офисное оборудование	94	142	98
Транспортные средства	93 994	120 357	156 931
Другие виды основных средств	4 825	6 440	13 489
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.	-	-	8 429	-	-	(8 429)	-	-
	За 2024 г.	5 592	-	23 707	-	(2 833)	(26 466)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	8 190	-	-	(8 190)	-	-
	За 2024 г.	5 592	-	8 628	-	-	(14 220)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	58	-	-	(58)	-	-
	За 2024 г.	-	-	201	-	-	(201)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	181	-	-	(181)	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 956	-	-	(11 956)	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 833	-	(2 833)	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	88	-	-	(88)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 833	-	-	(2 833)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 833	-	-	(2 833)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	78 100	(78 100)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	78 100	(78 100)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	78 100	(78 100)	-	-	-	-	-	-

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.	147 804	-	1 403 165	(1 396 210)	-	-	X / X	154 759	-
	За 2024 г.	315 115	-	1 813 731	(1 981 040)	-	-	X / X	147 804	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	134 173	-	372 026	(476 268)	-	-	- / -	29 932	-
	За 2024 г.	176 099	-	614 995	(656 920)	-	-	- / -	134 173	-
Готовая продукция	За 2025 г.	1 371	-	-	-	-	-	- / -	1 371	-
	За 2024 г.	1 592	-	-	(221)	-	-	- / -	1 371	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	12 260	-	1 031 139	(919 942)	-	-	- / -	123 456	-
	За 2024 г.	137 423	-	1 198 736	(1 323 899)	-	-	- / -	12 260	-

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.	245 415	-	1 241 159	-	(239 969)	-	-	-	1 246 605	-
	За 2024 г.	75 271	-	221 671	-	(51 526)	-	-	-	245 415	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 332	-	928 089	-	(6 447)	-	-	-	928 974	-
	За 2024 г.	16 200	-	4 279	-	(13 147)	-	-	-	7 332	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	221 443	-	312 464	-	(220 823)	-	-	-	313 083	-
	За 2024 г.	56 197	-	190 222	-	(24 976)	-	-	-	221 443	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 641	-	606	-	(12 699)	-	-	-	4 547	-
	За 2024 г.	2 874	-	27 170	-	(13 403)	-	-	-	16 641	-
Итого	За 2025 г.	245 415	-	1 241 159	-	(239 969)	-	-	X	1 246 605	-
	За 2024 г.	75 271	-	221 671	-	(51 526)	-	-	X	245 415	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	54 552	-	-	(54 552)	-	-	-
	За 2024 г.	117 935	21 880	-	(85 263)	-	-	54 552
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	54 552	-	-	(54 552)	-	-	-
	За 2024 г.	117 935	21 880	-	(85 263)	-	-	54 552
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	616 257	1 422 674	-	(470 747)	-	-	1 568 185
	За 2024 г.	1 499 828	189 203	-	(1 072 774)	-	-	616 257
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	437 346	343 505	-	(389 235)	-	-	391 616
	За 2024 г.	582 979	128 142	-	(273 775)	-	-	437 346
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	31 308	1 035 647	-	(31 938)	-	-	1 035 017
	За 2024 г.	(230)	31 538	-	-	-	-	31 308
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 525	7 895	-	(7 004)	-	-	22 415
	За 2024 г.	63 326	12 036	-	(53 837)	-	-	21 525
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 432	18	-	(2 949)	-	-	4 502
	За 2024 г.	28 281	823	-	(21 672)	-	-	7 432
Краткосрочные займы	За 2025 г.	48 950	26 000	-	-	-	-	74 950
	За 2024 г.	724 828	-	-	(675 878)	-	-	48 950
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	84	9 393	-	-	-	-	9 477
	За 2024 г.	31 855	-	-	(31 771)	-	-	84
Расчеты по налогам и сборам (в т.ч. страховым взносам)	За 2025 г.	69 612	217	-	(39 621)	-	-	30 207
	За 2024 г.	68 789	16 664	-	(15 841)	-	-	69 612
Итого	За 2025 г.	670 809	1 422 674	-	(525 299)	-	X	1 568 185
	За 2024 г.	1 617 763	211 083	-	(1 158 037)	-	X	670 809

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

			Изменения за период	

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	350 233	650 971
Затраты на оплату труда	113 152	142 592
Отчисления на социальные нужды	29 104	36 323
Амортизация	39 110	52 795
Прочие затраты	550 596	376 349
Итого по элементам	1 082 194	1 259 031
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(111 197)	125 385
Итого расходы по обычным видам деятельности	970 998	1 384 416

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

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.	-	-	-	-