

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			
		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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	500	-	-	(167)	-	-	-	-	-	-	500	(167)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	-	-	500	-	-	(167)	-	-	-	-	-	-	500	(167)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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			
		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			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	500	-	-	(167)	-	-	-	-	-	-	500	(167)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	-	-	500	-	-	(167)	-	-	-	-	-	-	500	(167)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	333	-	-
в том числе: Изобретения	333	-	-
из них созданные организацией	333	-	-
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.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
	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		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	За 2025 г.	238 114	(83 780)	61 262	(15 966)	2 365	(44 279)	-	-	-	-	-	283 410	(125 695)
	За 2024 г.	139 646	(56 874)	98 469	-	-	(26 907)	-	-	-	-	-	238 114	(83 780)
в том числе: Здания	За 2025 г.	6 022	(734)	-	(6 022)	751	(17)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 022	(534)	-	-	-	(200)	-	-	-	-	-	6 022	(734)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	223 683	(82 236)	59 297	(3 922)	1 614	(43 607)	-	-	-	-	-	279 058	(124 229)
	За 2024 г.	125 806	(55 868)	97 877	-	-	(26 368)	-	-	-	-	-	223 683	(82 236)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 387	(811)	1 965	-	-	(655)	-	-	-	-	-	4 352	(1 466)
	За 2024 г.	1 796	(472)	592	-	-	(338)	-	-	-	-	-	2 387	(810)
Земельные участки	За 2025 г.	6 022	-	-	(6 022)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 022	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	538 531	(150 827)	10 055	(32 462)	-	-	387 704	(22 407)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	538 531	(150 827)	10 055	(32 462)	-	-	387 704	(22 407)	
	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	523 011	148 312	76 750
в том числе: Здания	365 297	5 288	5 488
Машины и оборудование (кроме офисного)	154 829	141 447	69 938
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 886	1 577	1 324
Неамортизируемые основные средства - всего	-	6 022	6 022
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 Земельные участки	-	6 022	6 022
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	-	-	-

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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	19 000	-	-	-	-	-	19 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	19 000	-	-	-	-	-	19 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	19 000	-	-	-	-	-	19 000	-
	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.	413 336	-	2 801 460	(2 878 528)	-	-	X	X	336 267	-
	За 2024 г.	312 007	-	3 109 939	(3 008 610)	-	-	X	X	413 336	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	355 168	-	1 288 311	(673)	-	-	(1 392 485)	-	250 321	-
	За 2024 г.	311 219	-	1 665 911	(3 600)	-	-	(1 618 362)	-	355 168	-
Готовая продукция	За 2025 г.	58 168	-	1 216 216	(1 188 228)	-	-	(210)	-	85 946	-
	За 2024 г.	788	-	1 260 520	(1 203 141)	-	-	-	-	58 168	-
Товары	За 2025 г.	-	-	17 702	(461 714)	-	-	444 012	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 887	(521 661)	-	-	517 773	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	267 937	(1 216 621)	-	-	948 683	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	179 620	(1 280 209)	-	-	1 100 589	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	11 293	(11 293)	-	-	-	-	-	-
	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	
		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.	116 360	-	482 802	-	(382 533)	-	-	-	216 629	-
	За 2024 г.	112 152	-	365 051	-	(360 843)	-	-	-	116 360	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	71 253	-	35 409	-	(75 529)	-	-	-	31 133	-
	За 2024 г.	89 184	-	70 299	-	(88 229)	-	-	-	71 253	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34 391	-	438 713	-	(299 534)	-	-	-	173 571	-
	За 2024 г.	20 297	-	286 504	-	(272 410)	-	-	-	34 391	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	805	-	1 395	-	(8)	-	-	-	2 192	-
	За 2024 г.	887	-	-	-	(82)	-	-	-	805	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 862	-	148	-	(7 462)	-	-	-	548	-
	За 2024 г.	121	-	7 862	-	(121)	-	-	-	7 862	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 049	-	7 137	-	-	-	-	-	9 186	-
	За 2024 г.	1 663	-	386	-	-	-	-	-	2 049	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	116 360	-	482 802	-	(382 533)	-	-	X	216 629	-
	За 2024 г.	112 152	-	365 051	-	(360 843)	-	-	X	116 360	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	127 083	435 315	170	(128 850)	-	-	433 718
	За 2024 г.	232 578	132 822	20	(238 336)	-	-	127 083
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	97 202	54 571	-	(123 527)	-	-	28 247
	За 2024 г.	47 773	117 960	-	(68 531)	-	-	97 202
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 082	3 191	-	(4 177)	-	-	3 096
	За 2024 г.	2 156	4 118	-	(2 192)	-	-	4 082
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	360	(53)	170	(206)	-	-	271
	За 2024 г.	110	279	20	(48)	-	-	360
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	367 991	-	-	-	-	367 991
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	141 000	-	-	(141 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	943	-	-	(943)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	848	2	-	(120)	-	-	730
	За 2024 г.	3 381	809	-	(3 343)	-	-	848
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	13 847	9 611	-	-	-	-	23 458
	За 2024 г.	36 127	-	-	(22 280)	-	-	13 847
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 719	1	-	(192)	-	-	3 528
	За 2024 г.	15	3 704	-	-	-	-	3 719
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	7 025	-	-	(628)	-	-	6 397
	За 2024 г.	1 073	5 952	-	-	-	-	7 025
Итого	За 2025 г.	127 083	435 315	170	(128 850)	-	X	433 718
	За 2024 г.	232 578	132 822	20	(238 336)	-	X	127 083

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	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-
--	---	---	---

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.	6 771	14 360	14 283	33	6 815
	За 2024 г.	2 170	11 653	7 051	-	6 771
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 771	14 360	14 283	33	6 815
	За 2024 г.	2 170	11 653	7 051	-	6 771

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	1 752 000	2 652 000	-
в том числе:	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 404 473	1 619 761
Затраты на оплату труда	136 604	116 353
Отчисления на социальные нужды	43 504	37 158
Амортизация	76 909	26 907
Прочие затраты	67 259	50 107
Итого по элементам	1 728 750	1 850 285
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(27 989)	(57 681)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 700 761	1 792 605