

**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.	783	(145)	149	-	-	(153)	-	-	-	-	-	-	932	(298)
	За 2024 г.	365	(32)	418	-	-	(113)	-	-	-	-	-	-	783	(145)
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	673	(103)	149	-	-	(143)	-	-	-	-	-	-	823	(246)
	За 2024 г.	256	-	418	-	-	(103)	-	-	-	-	-	-	673	(103)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г.	109	(42)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	109	(52)
	За 2024 г.	109	(32)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	109	(42)
из них исключительные права	За 2025 г.	109	(42)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	109	(52)
	За 2024 г.	109	(32)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	109	(42)

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	634	638	77
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	577	570	-
из них созданные организацией	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	57	67	77
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.	-	-	149	-	-	149	-	-
	За 2024 г.	-	-	418	-	-	418	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	149	-	-	149	-	-
	За 2024 г.	-	-	418	-	-	418	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	10	-	-	-	10	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	10	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г.	10	-	-	-	10	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	10	-

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.	-	390	-	390	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров (Товарный знак ВОБЛАКС)	За 2025 г.	-	390	-	390	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	390	-	390	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Клиентские лицензии 1С	За 2025 г.	252	-	-	252	-
	За 2024 г.	252	-	-	252	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение для АСКУЭ (Альфацентр)	За 2025 г.	29	-	-	29	-
	За 2024 г.	29	-	-	29	-
из них исключительные права	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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					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.	2 316 002	(681 942)	179 560	(3 731)	3 609	(148 682)	-	-	-	-	2 491 831	(827 015)
	За 2024 г.	2 172 311	(537 137)	132 496	(899)	537	(140 613)	-	-	-	12 095	(4 729)	2 316 002
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	626 753	(35 144)	-	-	-	(18 189)	-	-	-	-	626 753	(53 333)
	За 2024 г.	622 715	(17 054)	4 038	-	-	(18 090)	-	-	-	-	626 753	(35 144)
Сооружения	За 2025 г.	28 251	(4 631)	268	-	-	(1 258)	-	-	-	-	28 518	(5 889)
	За 2024 г.	28 251	(3 379)	-	-	-	(1 252)	-	-	-	-	28 251	(4 631)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 136 533	(615 945)	169 733	(3 394)	3 275	(120 221)	-	-	-	-	1 302 871	(732 892)
	За 2024 г.	1 025 111	(499 473)	102 430	(104)	104	(113 147)	-	-	9 095	(3 429)	1 136 533	(615 945)
Офисное оборудование	За 2025 г.	13 609	(3 366)	1 978	(210)	209	(1 539)	-	-	-	-	15 377	(4 695)
	За 2024 г.	4 074	(2 086)	9 599	(63)	63	(1 342)	-	-	-	-	13 609	(3 366)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	6 900	(5 336)	3 438	(127)	124	(544)	-	-	-	-	10 211	(5 755)
	За 2024 г.	6 428	(4 831)	744	(273)	248	(754)	-	-	-	-	6 900	(5 336)
Транспортные средства	За 2025 г.	8 311	(3 269)	-	-	-	(1 081)	-	-	-	-	8 311	(4 350)
	За 2024 г.	3 123	(1 184)	2 188	-	-	(784)	-	-	3 000	(1 300)	8 311	(3 269)
Земельные участки	За 2025 г.	442 513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	442 513	-
	За 2024 г.	442 513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	442 513	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	53 132	(14 251)	4 144	-	-	(5 849)	-	-	-	-	57 276	(20 101)
	За 2024 г.	40 095	(9 129)	13 497	(460)	121	(5 244)	-	-	-	-	53 132	(14 251)
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	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	167 440	(45 129)	-	(1 303)	-	(17 220)	-	-	166 137	(62 349)
	За 2024 г.	174 527	(32 743)	13 841	(20 929)	4 944	(17 330)	-	-	167 440	(45 129)
в том числе:											
Автомобиль легкой Kia Sorento, 2021 г.в.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 000	(1 200)	-	(3 000)	1 300	(100)	-	-	-	-
Ангар 2599,5 м.кв, кад.№ 78:37:0017412:4039, СПб,	За 2025 г.	86 580	(21 193)	-	(667)	-	(9 314)	-	-	85 913	(30 507)

пос.Металлострой, дор.на Металлострой, д.5, лит.Г4	3а 2024 г.	75 502	(13 132)	11 077	-	-	(8 061)	-	-	-	86 580	(21 193)
Ангар 859,9 м.кв, кад. № 78:37:0017412:3025, СПб, пос.Металлострой, дор.на Металлострой, д.5, лит.Г3	3а 2025 г.	21 804	(5 683)	-	(635)	-	(2 278)	-	-	-	21 169	(7 961)
	3а 2024 г.	19 047	(3 699)	2 757	-	-	(1 984)	-	-	-	21 804	(5 683)
Земельный участок 80 (60+10+10) кв.м. Металлострой (у дома 5, корпус 68)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	857	(150)	7	(865)	214	(64)	-	-	-	-	-
Линия измьелчения WISCON, 2021 г.в.	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	9 095	(2 833)	-	(9 095)	3 429	(596)	-	-	-	-	-
Нежилое здания 2 141,90 м.кв СПб, пос. Металлострой,дор.на Металлострой, д.5, кор.68	3а 2025 г.	59 056	(18 253)	-	-	-	(5 628)	-	-	-	59 056	(23 881)
	3а 2024 г.	67 025	(11 729)	-	(7 969)	-	(6 523)	-	-	-	59 056	(18 253)

#### 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	1 222 303	1 191 547	1 192 661
в том числе:			
Здания	573 420	591 609	605 662
Сооружения	22 629	23 620	24 872
Машины и оборудование (кроме офисного)	569 979	520 587	525 638
Офисное оборудование	10 681	10 244	1 987
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 456	1 564	1 598
Транспортные средства	3 962	5 043	1 939
Другие виды основных средств	37 176	38 881	30 966
Неамортизируемые основные средства - всего	442 513	442 513	442 513
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	442 513	442 513	442 513

#### 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	377 858	574 196	622 088
в том числе:			
Здания	339 613	545 620	602 495
Земельные участки	16 798	16 798	16 798
Машины и оборудование (кроме офисного)	21 447	11 778	2 795
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	1 021 219	1 142 643	339 876
в том числе:			
Земельные участки	442 513	442 513	16 798
из них основные средства, находящиеся в залоге	442 513	442 513	16 798
Здания	573 420	591 609	45 265
из них основные средства, находящиеся в залоге	573 420	591 609	45 265
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	103 054	277 813
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	103 054	277 813
Сооружения	5 287	5 467	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	5 287	5 467	-



		стоимость	корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальной стоимости до номинальной)	стоимости резерва под обесценение	ровано	стоимость	корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	23 544	-	713 907	(710 323)	-	-	X	X	27 127	-
	За 2024 г.	42 041	-	646 606	(665 103)	-	-	X	X	23 544	-
в том числе: Сырье, материалы и иные аналогичные ценности	За 2025 г.	23 544	-	97 081	(93 498)	-	-	-	-	27 127	-
	За 2024 г.	42 041	-	139 470	(157 967)	-	-	-	-	23 544	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	-	-	74	(74)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 406	(2 406)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	616 711	(616 711)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	504 688	(504 688)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	40	(40)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	42	(42)	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	восстановленные резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 550	-	-	-	-	-	-	(4 550)	-	-
	За 2024 г.	12 350	-	-	-	-	-	-	(7 800)	4 550	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	4 550	-	-	-	-	-	-	(4 550)	-	-
	За 2024 г.	12 350	-	-	-	-	-	-	(7 800)	4 550	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	325 302	-	115 286	1 152	(13 339)	(316)	-	4 550	432 635	(32 878)
	За 2024 г.	230 458	-	190 113	-	(150 042)	(11)	-	54 784	325 302	-

расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	308 676	-	108 891	-	(549)	-	-	-	417 018	(32 791)
	За 2024 г.	128 479	-	182 448	-	(2 251)	-	-	-	308 676	-
авансы выданные	За 2025 г.	4 125	-	3 720	-	(3 568)	-	-	-	4 278	-
	За 2024 г.	7 024	-	3 677	-	(6 576)	-	-	-	4 125	-
прочая	За 2025 г.	12 500	-	2 675	1 152	(9 221)	(316)	-	4 550	11 340	(87)
	За 2024 г.	94 955	-	3 988	-	(141 215)	(11)	-	54 784	12 500	-
Итого	За 2025 г.	329 852	-	115 286	1 152	(13 339)	(316)	-	X	432 635	(32 878)
	За 2024 г.	242 808	-	190 113	-	(150 042)	(11)	-	X	329 852	-

## 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	32 878	32 878	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	32 791	32 791	-	-	-	-
Прочая	87	87	-	-	-	-

## 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.	745 687	-	-	(699)	-	(156 647)	588 340
	За 2024 г.	869 074	2 612	-	-	-	(126 000)	745 687
кредиты	За 2025 г.	609 000	-	-	-	-	(149 000)	460 000
	За 2024 г.	735 000	-	-	-	-	(126 000)	609 000
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	136 687	-	-	(699)	-	(7 647)	128 340
	За 2024 г.	134 074	2 612	-	-	-	-	136 687
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	224 800	24 111	40 552	(193 869)	(6)	156 647	252 235
	За 2024 г.	213 739	78 770	52 709	(246 129)	(308)	126 019	224 800
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 951	10 083	-	(10 724)	(6)	-	21 304
	За 2024 г.	7 173	17 661	-	(2 574)	(308)	-	21 951
авансы полученные	За 2025 г.	8 046	10 145	-	(8 046)	-	-	10 145
	За 2024 г.	7 010	8 046	-	(7 010)	-	-	8 046
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	51 121	276	-	(2 973)	-	-	48 424
	За 2024 г.	95	51 019	-	(12)	-	19	51 121
кредиты	За 2025 г.	127 387	-	40 552	(166 885)	-	149 000	150 054
	За 2024 г.	118 708	-	51 723	(169 044)	-	126 000	127 387
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	57 300	-	986	(58 286)	-	-	-
прочая	За 2025 г.	16 294	3 607	-	(5 241)	-	7 647	22 307
	За 2024 г.	23 453	2 044	-	(9 203)	-	-	16 294
Итого	За 2025 г.	970 487	24 111	40 552	(194 568)	(6)	X	840 575
	За 2024 г.	1 082 813	81 382	52 709	(246 129)	(308)	X	970 487

### 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.	6 452	17 417	(16 553)	-	7 316
	За 2024 г.	5 562	14 369	(13 479)	-	6 452

## 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	100 000
в том числе:			
Кредитный договор N7M-1-953XYLZ8 от 05.10.2023	-	-	100 000

#### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	71 720	60 217
Затраты на оплату труда	184 239	148 626
Отчисления на социальные нужды	25 469	27 141
Амортизация	139 955	132 211
Прочие затраты	247 278	183 746
Итого по элементам	668 661	551 941
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	668 661	551 941

#### 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.	-	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Коломов Денис Александрович

(расшифровка подписи)

19 марта 2026 г.