

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

[illegible]

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

[illegible]

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	494	852	1 211
в том числе:			
Программы ЭВМ	34	68	103
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	460	784	1 108
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

[illegible]

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	
		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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 060 255	(1 251 440)	462 044	(4 628)	3 279	(272 535)	-	55	-	(12 216)	1 327	2 505 509	(1 519 369)	
	3а 2024 г.	1 761 753	(1 192 619)	297 360	1 140	6 990	(65 809)	-	-	-	-	-	2 060 255	(1 251 440)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	412 796	(257 077)	24 691	(434)	-	(28 170)	-	-	-	-	-	437 053	(285 247)	
	3а 2024 г.	339 926	(246 812)	75 811	(2 941)	1 504	(11 769)	-	-	-	-	-	412 796	(257 077)	
Сооружения	3а 2025 г.	288 734	(162 741)	225 359	(2 167)	2 167	(126 675)	-	-	-	-	-	511 926	(287 249)	
	3а 2024 г.	245 720	(175 604)	43 014	-	-	12 863	-	-	-	-	-	288 734	(162 741)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	176 890	(85 627)	37 300	(975)	414	(19 813)	-	-	-	-	-	213 215	(105 026)	
	3а 2024 г.	147 580	(71 741)	29 415	(105)	79	(13 965)	-	-	-	-	-	176 890	(85 627)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	211	(24)	333	-	-	(70)	-	-	-	-	-	543	(94)	
	3а 2024 г.	-	-	211	-	-	(24)	-	-	-	-	-	211	(24)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	144 039	(74 595)	28 045	-	-	(41 463)	-	-	-	(12 216)	1 327	159 869	(114 731)	
	3а 2024 г.	133 541	(58 410)	10 883	(385)	355	(16 540)	-	-	-	-	-	144 039	(74 595)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	4 948	(1 676)	344	(211)	118	(499)	-	-	-	-	-	5 081	(2 056)	
	3а 2024 г.	2 200	(1 204)	2 748	-	-	(472)	-	-	-	-	-	4 948	(1 676)	
Земельные участки	3а 2025 г.	7 362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 362	-	
	3а 2024 г.	7 362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 362	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 025 275	(669 700)	145 972	(841)	580	(55 846)	-	55	-	-	-	1 170 460	(724 966)	
	3а 2024 г.	885 423	(638 847)	135 280	4 572	5 052	(35 904)	-	-	-	-	-	1 025 275	(669 700)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	3а 2025 г.	38 568	(10 676)	37 031	(540)	540	(9 551)	-	-	-	75 059	(19 687)
	3а 2024 г.	34 961	(13 295)	10 773	(7 166)	7 166	(45 480)	-	-	-	38 568	(10 676)
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	15 982	(3 485)	37 031	(540)	540	(6 999)	-	-	-	52 473	(9 944)
	3а 2024 г.	5 231	(1 512)	10 773	-	-	1 973	-	-	-	15 982	(3 485)
Сооружения	3а 2025 г.	22 586	(7 191)	-	-	-	(2 552)	-	-	-	22 586	(9 744)
	3а 2024 г.	29 730	(11 783)	-	(7 166)	7 166	(2 575)	-	-	-	22 586	(7 191)

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	1 034 150	829 345	583 438
в том числе:			
Здания	151 806	155 719	93 114
Сооружения	224 677	125 993	70 116
Машины и оборудование (кроме офисного)	108 189	91 263	75 839
Офисное оборудование	450	187	-
Транспортные средства	45 137	69 444	75 131
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 025	3 272	996
Другие виды основных средств	445 495	355 575	246 576
Сооружения (ППА)	12 842	15 395	17 947
Земельные участки (ППА)	42 529	12 497	3 719
Неамортизируемые основные средства - всего	7 362	7 362	7 362

основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	7 362	7 362	7 362
---	-------	-------	-------

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	3а 2025 г.	-	-	6 510	-	-	(1 972)	4 538	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	333	-	-	(333)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	6 177	-	-	(1 639)	4 538	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	45 938	-	155 212	-	-	(181 393)	19 757	-
	3а 2024 г.	189 736	-	166 689	-	(2 448)	(308 039)	45 938	-
в том числе: Модернизация и строительство сухопутных объектов	3а 2025 г.	1 124	-	51 896	-	-	(51 973)	1 047	-
	3а 2024 г.	154 830	-	62 123	-	(760)	(215 069)	1 124	-
Модернизация судов	3а 2025 г.	54	-	2 335	-	-	-	2 389	-
	3а 2024 г.	-	-	54	-	-	-	54	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	10 710	-	-	-	10 710	-
	3а 2024 г.	579	-	-	-	-	(579)	-	-
Капитальный ремонт судов вне рамок среднего ремонта	3а 2025 г.	40 588	-	13 086	-	-	(53 674)	-	-
	3а 2024 г.	9 943	-	37 988	-	-	(7 343)	40 588	-
Средний ремонт судов	3а 2025 г.	4 172	-	39 409	-	-	(37 971)	5 611	-
	3а 2024 г.	24 384	-	23 207	-	-	(43 419)	4 172	-
Прочие виды вложений	3а 2025 г.	-	-	36 976	-	-	(36 976)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	43 317	-	(1 688)	(41 629)	-	-

Установка оборудования	3а 2025 г.	-	-	799	-	-	(799)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	128	-	-	(128)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	128	-	-	(128)	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	110	-	-	100	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	10	-	100	-	-	-	-	-	110	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	110	-	-	100	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	10	-	100	-	-	-	-	-	110	-

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	3а 2025 г.	270 390	-	1 142 877	(894 484)	-	-	X	X	518 783	-
	3а 2024 г.	352 149	-	1 006 585	(1 088 344)	-	-	X	X	270 390	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	129 904	-	100 902	(67 574)	-	-	(63 057)	-	163 232	-
	3а 2024 г.	125 494	-	130 687	(126 277)	-	-	105 967	-	129 904	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	262	-	2	(146)	-	-	-	-	118	-
	3а 2024 г.	237	-	149	(124)	-	-	-	-	262	-
Товары	3а 2025 г.	18 132	-	33 061	(15 872)	-	-	(148)	-	35 321	-
	3а 2024 г.	3 386	-	35 835	(21 089)	-	-	-	-	18 132	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	810 660	(810 660)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	839 914	(839 914)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	122 092	-	198 252	(232)	-	-	-	-	320 112	-
	3а 2024 г.	223 032	-	-	(100 940)	-	-	-	-	122 092	-

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.	331 326	(80 099)	1 099 471	-	(1 057 399)	(365)	9 967	-	373 033	(70 132)
	За 2024 г.	420 647	(88 454)	533 788	-	(613 660)	-	8 356	(9 450)	331 326	(80 099)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 817	-	28 262	-	(4 071)	(365)	-	-	28 643	-
	За 2024 г.	19 869	-	7 590	-	(13 192)	-	-	(9 450)	4 817	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	223 173	(80 099)	1 033 773	-	(1 051 723)	-	9 967	-	205 223	(70 132)
	За 2024 г.	247 133	(88 454)	50 927	-	(74 888)	-	8 356	-	223 173	(80 099)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 283	-	-	-	(824)	-	-	-	460	-
	За 2024 г.	1 539	-	475 271	-	(475 527)	-	-	-	1 283	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	100 542	-	37 409	-	-	-	-	-	137 951	-
	За 2024 г.	150 285	-	-	-	(49 743)	-	-	-	100 542	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 511	-	28	-	(781)	-	-	-	757	-
	За 2024 г.	1 821	-	-	-	(310)	-	-	-	1 511	-
Итого	За 2025 г.	331 326	(80 099)	1 099 471	-	(1 057 399)	(365)	9 967	X	373 033	(70 132)
	За 2024 г.	420 647	(88 454)	533 788	-	(613 660)	-	8 356	X	331 326	(80 099)

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	163 552	93 419	82 381	2 561	146 293	146 293
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	32 766	32 766	2 561	2 561	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	130 786	60 653	79 810	-	146 293	146 293

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		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	30 464	300	-	(16 495)	-	-	14 269
	3а 2024 г.	23 283	14 142	-	(6 961)	-	-	30 464
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	30 464	300	-	(16 495)	-	-	14 269
	3а 2024 г.	23 283	14 142	-	(6 961)	-	-	30 464
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	357 035	263 593	7	(242 554)	-	-	378 081
	3а 2024 г.	439 447	619 837	-	(702 248)	-	(1)	357 035
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	19 054	213 887	7	(19 054)	-	-	213 894
	3а 2024 г.	235 149	396 160	-	(612 255)	-	-	19 054
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	114 033	-	-	(22)	-	-	114 011
	3а 2024 г.	114 048	199	-	(214)	-	-	114 033
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	339	49	-	-	-	-	388
	3а 2024 г.	763	-	-	(424)	-	-	339
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	44 749	-	-	-	-	44 749
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	177 043	-	-	(177 043)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	177 043	-	-	-	-	177 043
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	36 197	-	-	(36 197)	-	-	-
	3а 2024 г.	71 011	36 197	-	(71 011)	-	-	36 197
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4 339	-	-	(4 339)	-	-	-
	3а 2024 г.	11 173	4 339	-	(11 173)	-	-	4 339
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	5 899	4 907	-	(5 899)	-	-	4 907
	3а 2024 г.	7 171	5 899	-	(7 171)	-	-	5 899
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	131	-	-	-	-	-	131
	3а 2024 г.	132	-	-	-	-	(1)	131
Итого	3а 2025 г.	387 499	263 893	7	(259 049)	-	X	392 350
	3а 2024 г.	462 730	633 979	-	(709 209)	-	X	387 499

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	332 224	136 843	805
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	195 410	29	805
Расчеты с покупателями и заказчиками	136 814	136 814	-

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	3а 2025 г.	24 358	52 932	(55 431)	(518)	21 341
	3а 2024 г.	28 959	46 575	(50 960)	(216)	24 358
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	24 358	41 072	(43 571)	(518)	21 341
	3а 2024 г.	28 959	46 575	(50 960)	(216)	24 358
Предстоящие расходы, связанные с завершением деятельности	3а 2025 г.	-	11 860	(11 860)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	437 400	637 400	-
в том числе:			
Гарантии	145 800	145 800	-
Поручительства	291 600	491 600	-
Выданные - всего	755 800	1 156 007	1 610 207
в том числе:			
Гарантии	145 800	145 800	-
Поручительства	610 000	1 010 207	1 610 207

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	81 152	98 069
Затраты на оплату труда	228 316	270 851
Отчисления на социальные нужды	71 811	85 258
Амортизация	151 951	111 692
Прочие затраты	441 407	394 970
Итого по элементам	974 636	960 839
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(191 295)	(14 770)
Итого расходы по обычным видам деятельности	783 341	946 070

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.	-	-	-	-