

**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		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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	342	(181)	997	-	-	(718)	-	-	-	-	1 339	(899)
	За 2024 г.	185	(44)	157	-	-	(137)	-	-	-	-	342	(181)
в том числе: Нематериальные активы в организации	За 2025 г.	342	(181)	997	-	-	(718)	-	-	-	-	1 339	(899)
	За 2024 г.	185	(44)	157	-	-	(137)	-	-	-	-	342	(181)
из них исключительные права	За 2025 г.	157	(48)	997	-	-	(666)	-	-	-	-	1 154	(714)
	За 2024 г.	-	-	157	-	-	(48)	-	-	-	-	157	(48)

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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	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	440	161	141
в том числе: Нематериальные активы в организации	440	161	141
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.	-	-	1 175	-	(178)	(997)	-	-
	За 2024 г.	-	-	295	-	(138)	(157)	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	178	-	(178)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	138	-	(138)	-	-	-
Windows Professional FPP 10 P2 32-bit/64-bit Russian Only USB до 17.01.2027	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	157	-	-	(157)	-	-
Лицензия Бизнес( с 30.04.2025 по 30.04.2026), Программа для ЭВМ 1С-Битрикс Управление сайтом	За 2025 г.	-	-	997	-	-	(997)	-	-
	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.	-	-	-	-	-

Директор предприятия (наименование должности)      Прохоров Иван Александрович (подпись)      (расшифровка подписи)

26 марта 2026 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	3а 2025 г.	39 495	(16 343)	95 180	(227)	225	(81 104)	-	-	-	-	-	134 448	(97 222)
	3а 2024 г.	34 652	(14 731)	6 511	(1 668)	1 480	(3 092)	-	-	-	-	-	39 495	(16 343)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	1 522	(1 050)	-	-	-	(207)	-	-	-	-	-	1 522	(1 257)
	3а 2024 г.	1 522	(842)	-	-	-	(208)	-	-	-	-	-	1 522	(1 050)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	10 789	-	-	(4 010)	-	-	-	-	-	10 789	(4 010)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	30 457	(7 951)	74 472	-	-	(70 676)	-	-	-	-	-	104 929	(78 627)
	3а 2024 г.	24 598	(5 881)	6 510	(651)	523	(2 593)	-	-	-	-	-	30 457	(7 951)
Транспортные средства	3а 2025 г.	7 247	(7 093)	5 960	-	-	(4 288)	-	-	-	-	-	13 207	(11 381)
	3а 2024 г.	8 263	(7 770)	1	(1 017)	957	(280)	-	-	-	-	-	7 247	(7 093)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	269	(249)	3 959	(227)	225	(1 923)	-	-	-	-	-	4 001	(1 947)
	3а 2024 г.	269	(238)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	269	(249)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		Изменения за период		На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	227 043	(146 692)	5 818	(111 450)	78 351	(24 838)	-	-	121 411	(93 179)	
	3а 2024 г.	252 646	(119 829)	45 137	(70 740)	35 419	(62 282)	-	-	227 043	(146 692)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	138 576	(74 392)	1 952	(22 983)	5 215	(22 994)	-	-	117 545	(92 171)	
	3а 2024 г.	138 576	(52 454)	-	-	-	(21 938)	-	-	138 576	(74 392)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	85 884	(71 571)	923	(85 884)	72 072	(610)	-	-	923	(109)	
	3а 2024 г.	111 487	(67 011)	45 137	(70 740)	35 419	(39 979)	-	-	85 884	(71 571)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 583	(729)	2 943	(2 583)	1 064	(1 234)	-	-	2 943	(899)	
	3а 2024 г.	2 583	(364)	-	-	-	(365)	-	-	2 583	(729)	

##### 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	65 458	103 503	152 738
в том числе:			
Здания	25 639	64 656	112 723
Сооружения	6 779	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	27 116	36 819	36 799
Транспортные средства	3 870	2 008	3 128
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 054	20	88
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			



Директор предприятия  
(наименование должности)

(подпись)

Прохоров Иван Александрович  
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 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.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	2 354	-	-	(2 344)	-	-	-	-	10	-
в том числе: Вклад в УК	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	2 354	-	-	(2 344)	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	2 354	-	-	(2 344)	-	-	-	-	10	-

### 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	-	-	-

Директор предприятия  
(наименование должности)

(подпись)

Прохоров Иван Александрович  
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

## 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.	793 063	-	742 464	(555 445)	-	-	X	X	980 082	-
	За 2024 г.	442 947	-	2 331 070	(1 980 954)	-	-	X	X	793 063	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	226 671	-	68 898	(8 263)	-	-	(191 171)	-	96 135	-
	За 2024 г.	171 792	-	521 664	(466 785)	-	-	-	-	226 671	-
Готовая продукция	За 2025 г.	66 239	-	-	(80 453)	-	-	14 509	-	295	-
	За 2024 г.	417	-	72 887	(7 065)	-	-	-	-	66 239	-
Товары	За 2025 г.	196 720	-	418 841	(448 220)	-	-	60 252	-	227 593	-
	За 2024 г.	79 271	-	1 184 679	(1 067 230)	-	-	-	-	196 720	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	303 423	-	254 725	(18 499)	-	-	116 410	-	656 059	-
	За 2024 г.	190 823	-	433 633	(321 033)	-	-	-	-	303 423	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	644	-	118 207	(118 841)	-	-	-	-	10	-

### 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	887	2 218	-
в том числе: Товары	887	2 218	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Директор предприятия (наименование должности)      Прохоров Иван Александрович  
 (подпись)      (расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	734 682	(89)	110 781	-	(476 209)	-	(1 879)	-	369 254	(1 968)
	За 2024 г.	519 215	(173)	489 300	-	(273 833)	-	84	-	734 682	(89)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 518	-	5 505	-	(19 001)	-	-	-	7 022	-
	За 2024 г.	66 136	-	10 946	-	(56 564)	-	-	-	20 518	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	692 579	(18)	95 627	-	(450 989)	-	10	-	337 217	(8)
	За 2024 г.	434 154	-	469 260	-	(210 835)	-	(18)	-	692 579	(18)
Прочие дебиторы	За 2025 г.	21 585	(71)	9 649	-	(6 219)	-	(1 889)	-	25 015	(1 960)
	За 2024 г.	18 925	(173)	9 094	-	(6 434)	-	102	-	21 585	(71)
Итого	За 2025 г.	734 682	(89)	110 781	-	(476 209)	-	(1 879)	X	369 254	(1 968)
	За 2024 г.	519 215	(173)	489 300	-	(273 833)	-	84	X	734 682	(89)

### 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	1 968	-	89	-	173	-

Директор предприятия  
(наименование должности)

(подпись)

Прохоров Иван Александрович  
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

## 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.	94 320	-	-	(24 345)	-	-	69 975
	За 2024 г.	125 663	-	-	(31 343)	-	-	94 320
в том числе: Долгосрочные обязательства по аренде	За 2025 г.	94 320	-	-	(24 345)	-	-	69 975
	За 2024 г.	125 663	-	-	(31 343)	-	-	94 320
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 505 453	97 884	73 016	(418 450)	-	-	1 257 903
	За 2024 г.	960 509	620 252	47 693	(123 001)	-	-	1 505 453
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	222 824	51 649	-	(165 927)	-	-	108 546
	За 2024 г.	143 987	167 268	-	(88 431)	-	-	222 824
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	69 866	673	-	(69 539)	-	-	1 000
	За 2024 г.	6 714	69 571	-	(6 419)	-	-	69 866
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	599 492	-	-	(30 297)	-	-	569 195
	За 2024 г.	299 467	300 025	-	-	-	-	599 492
Краткосрочные займы	За 2025 г.	474 465	-	-	(106 363)	-	-	368 102
	За 2024 г.	401 446	73 019	-	-	-	-	474 465
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	72 498	-	73 016	(2 910)	-	-	142 604
	За 2024 г.	24 821	-	47 677	-	-	-	72 498
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	25 497	2 948	-	(5 984)	-	-	22 461
	За 2024 г.	26 013	216	16	(748)	-	-	25 497
Прочие кредиторы	За 2025 г.	24 518	42 614	-	(34 578)	-	-	32 554
	За 2024 г.	36 116	10 153	-	(21 751)	-	-	24 518
Прочие краткосрочные обязательства по аренде	За 2025 г.	16 293	-	-	(2 852)	-	-	13 441
	За 2024 г.	21 945	-	-	(5 652)	-	-	16 293
Итого	За 2025 г.	1 599 773	97 884	73 016	(442 795)	-	X	1 327 878
	За 2024 г.	1 086 172	620 252	47 693	(154 344)	-	X	1 599 773

### 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.	17 626	16 737	19 280	-	15 083
	За 2024 г.	15 611	20 194	18 179	-	17 626
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	17 390	16 737	19 280	-	14 847
	За 2024 г.	15 375	20 194	18 179	-	17 390
Оценочные обязательства по гарантийному обслуживанию	За 2025 г.	236	-	-	-	236
	За 2024 г.	236	-	-	-	236

Директор предприятия  
(наименование должности)

(подпись)

Прохоров Иван Александрович  
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.



