

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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | - | - | - |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | | 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 | За 2025 г. | 1 423 500 | (191 620) | 275 953 | (1 171 124) | 147 264 | (103 500) | - | - | - | - | 528 329 | (147 855) | |
| | За 2024 г. | 6 023 734 | (2 254 280) | 252 230 | (4 852 463) | 2 502 319 | (242 998) | - | - | - | - | 1 423 500 | (191 620) | |
| в том числе: Сооружения | За 2025 г. | 1 169 | (312) | - | - | - | (234) | - | - | - | - | 1 169 | (546) | |
| | За 2024 г. | 1 169 | (78) | - | - | - | (234) | - | - | - | - | 1 169 | (312) | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 3 477 | (134) | 49 281 | - | - | (4 804) | - | - | - | - | 52 759 | (4 937) | |
| | За 2024 г. | 16 933 | (14 651) | 8 512 | (21 967) | 16 164 | (1 647) | - | - | - | - | 3 477 | (134) | |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 208 | (143) | 181 | - | 45 | (56) | - | - | - | - | 389 | (154) | |
| | За 2024 г. | 752 | (252) | - | (544) | 248 | (139) | - | - | - | - | 208 | (143) | |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 1 121 930 | (93 763) | 1 128 | (1 121 930) | 98 025 | (4 403) | - | - | - | - | 1 128 | (141) | |
| | За 2024 г. | 5 665 663 | (2 197 596) | - | (4 543 734) | 2 340 650 | (236 816) | - | - | - | - | 1 121 930 | (93 763) | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | 200 | (164) | - | (200) | 200 | (36) | - | - | - | - | - | - | |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | 296 716 | (97 268) | 225 363 | (49 194) | 49 194 | (94 004) | - | - | - | - | 472 885 | (142 077) | |
| | За 2024 г. | 339 016 | (41 539) | 243 718 | (286 018) | 145 057 | (200 786) | - | - | - | - | 296 716 | (97 268) | |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 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 | накопленные амортизация и обесценение | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 9 069 017 | (661 694) | 3 203 483 | - | - | (860 274) | - | - | - | 12 272 500 | (1 521 969) |
| | За 2024 г. | 6 110 705 | (316 483) | 4 247 280 | - | - | (345 212) | - | 1 008 374 | - | 9 069 017 | (661 694) |
| в том числе: Транспортные средства | За 2025 г. | 9 069 017 | (661 694) | 3 203 483 | - | - | (860 274) | - | - | - | 12 272 500 | (1 521 969) |
| | За 2024 г. | 6 110 705 | (316 483) | 4 247 280 | - | - | (345 212) | - | 1 008 374 | - | 9 069 017 | (661 694) |

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 | 11 131 005 | 9 639 203 | 9 556 696 |
| в том числе: | | | |
| Сооружения | 624 | 857 | 1 091 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 47 821 | 3 343 | 2 282 |
| Офисное оборудование | 235 | 65 | 499 |
| Транспортные средства | 10 751 518 | 9 435 489 | 9 262 289 |
| Другие виды основных средств | 330 807 | 199 448 | 290 499 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | - | - | 36 |
| 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. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | |

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. | 800 000 | - | 385 200 | (485 200) | - | 151 880 | - | - | 700 000 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 800 000 | - | - | 2 404 | - | - | 800 000 | - |
| в том числе: Предоставленные займы | За 2025 г. | 800 000 | - | 385 200 | (485 200) | - | 151 880 | - | - | 700 000 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 800 000 | - | - | 2 404 | - | - | 800 000 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 800 000 | - | 385 200 | (485 200) | - | 151 880 | - | - | 700 000 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 800 000 | - | - | 2 404 | - | - | 800 000 | - |

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. | 326 557 | - | 3 003 370 | (3 128 060) | - | - | X | X | 201 868 | - |
| | За 2024 г. | 283 138 | - | 3 707 412 | (3 663 993) | - | - | X | X | 326 557 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 326 557 | - | 857 376 | (184 275) | - | - | (797 791) | - | 201 868 | - |
| | За 2024 г. | 283 138 | - | 978 724 | (935 305) | - | - | - | - | 283 138 | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | 2 145 994 | (2 943 785) | - | - | 797 791 | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 728 688 | (2 728 688) | - | - | - | - | - | - |

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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 2 948 967 | - | 917 338 | 23 953 | 2 904 267 | (50) | (339) | 15 705 | 1 001 643 | (15 945) |
| | За 2024 г. | 2 617 075 | - | 784 140 | 14 497 | 1 501 388 | - | - | 1 034 642 | 2 948 967 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 56 854 | - | 14 102 | - | 14 942 | (50) | (291) | - | 55 964 | (15 706) |
| | За 2024 г. | 64 890 | - | - | - | 8 036 | - | - | - | 56 854 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 2 778 399 | - | 354 970 | - | (2 794 104) | - | (48) | 15 705 | 354 970 | (240) |
| | За 2024 г. | 2 325 881 | - | 699 569 | 6 157 | (253 305) | - | - | (97) | 2 778 399 | - |
| Прочая | За 2025 г. | 113 714 | - | 548 266 | 23 953 | (95 221) | - | - | - | 590 709 | - |
| | За 2024 г. | 226 304 | - | 84 571 | 8 341 | (1 240 047) | - | - | 1 034 545 | 113 714 | - |
| Итого | За 2025 г. | 2 948 967 | - | 917 338 | 23 953 | 2 904 267 | (50) | (339) | X | 1 001 643 | (15 945) |
| | За 2024 г. | 2 617 075 | - | 784 140 | 14 497 | 1 501 388 | - | - | X | 2 948 967 | - |

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 | 16 740 | 795 | 15 706 | 15 706 | 9 705 | 9 705 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 16 094 | 149 | 15 706 | 15 706 | 9 705 | 9 705 |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 646 | 646 | - | - | - | - |

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. | 7 704 984 | 2 015 572 | - | (361 865) | - | (451 242) | 8 907 448 |
| | За 2024 г. | 6 122 278 | 9 535 280 | - | (7 193 207) | - | (759 367) | 7 704 984 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 7 704 984 | 2 015 572 | - | (361 865) | - | (451 242) | 8 907 448 |
| | За 2024 г. | 5 797 940 | 9 535 280 | - | (6 868 869) | - | (759 367) | 7 704 984 |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 324 338 | - | - | (324 338) | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 4 236 893 | 1 494 419 | 101 | (3 654 422) | (141) | 451 242 | 2 528 092 |
| | За 2024 г. | 2 893 719 | 2 395 884 | 24 367 | (2 871 086) | - | 1 794 008 | 4 236 893 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 118 398 | 158 167 | - | (112 564) | (50) | - | 163 952 |
| | За 2024 г. | 1 510 173 | 114 775 | 17 | (1 506 567) | - | - | 118 398 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 2 274 865 | 58 | - | (2 274 806) | - | - | 117 |
| | За 2024 г. | 420 | 2 273 492 | - | 952 | - | - | 2 274 865 |
| Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 37 431 | 14 959 | - | (848) | (91) | - | 51 452 |
| | За 2024 г. | 651 267 | 4 449 | - | (618 284) | - | - | 37 431 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 760 765 | 1 204 190 | - | (229 146) | - | 451 242 | 2 187 050 |
| | За 2024 г. | 60 787 | (545) | - | (62 848) | - | 763 371 | 760 765 |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | - | 110 904 | - | - | - | - | 110 904 |
| | За 2024 г. | 657 090 | - | 24 350 | (681 440) | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 1 045 434 | 6 139 | 101 | (1 037 058) | - | - | 14 617 |
| | За 2024 г. | 13 983 | 937 | - | (27) | - | 1 030 540 | 1 045 434 |
| Итого | За 2025 г. | 11 941 877 | 3 509 991 | 101 | (4 016 287) | (141) | X | 11 435 540 |
| | За 2024 г. | 9 015 997 | 11 931 164 | 24 367 | (10 064 293) | - | X | 11 941 877 |

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 | 56 540 | 15 931 | 76 302 |
| в том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 41 924 | 13 719 | 71 874 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 70 | 70 | 70 |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | 4 217 | 2 023 | 4 254 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 10 328 | 118 | 104 |

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. | 27 009 | 71 020 | 63 211 | 44 | 34 773 |
| | За 2024 г. | 24 160 | 60 600 | 57 140 | 611 | 27 009 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 16 506 | 71 020 | 63 211 | 44 | 24 271 |
| | За 2024 г. | 13 657 | 60 600 | 57 140 | 611 | 16 506 |
| Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 10 503 | - | - | - | 10 503 |
| | За 2024 г. | 10 503 | - | - | - | 10 503 |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | 113 000 000 | 89 630 421 | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 846 660 | 843 993 |
| Затраты на оплату труда | 830 620 | 729 564 |
| Отчисления на социальные нужды | 45 506 | 36 600 |
| Амортизация | 963 767 | 777 837 |
| Прочие затраты | 522 467 | 537 673 |
| Итого по элементам | 3 209 020 | 2 925 667 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 3 209 020 | 2 925 667 |