

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2024 г.	5 953	(5 953)	-	(5 953)	5 953	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024 г.	74	(74)	-	(74)	74	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2024 г.	5 879	(5 879)	-	(5 879)	5 879	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	5 953
в том числе:				
Программные продукты	5131	-	-	5 953

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2024 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2025 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2024 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2024 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2025 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2024 г.	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025 г.	52 599	952 712	-	(872 643)	132 668
	5250	за 2024 г.	9 330	385 235	-	(341 966)	52 599
в том числе:	5241	за 2025 г.	33 079	460 033	-	(440 723)	52 389
	5251	за 2024 г.	2 947	123 727	-	(93 595)	33 079
Оборудование требующее монтажа	5242	за 2025 г.	19 521	492 679	-	(431 921)	80 279
	5252	за 2024 г.	6 383	261 508	-	(248 371)	19 521
Прочее							

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	
	за 2025 г.	за 2024 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-
в том числе:		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-
в том числе:		
	5271	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	47 485	47 714	50 451
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	67 318
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	808 609	782 137	688 677
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	209 392	194 159	220 583
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		выбыло (погашено)		Поступило	накоплен- ная коррек- тировка	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2025 г.	73 503	-	52 788	(125 838)	-	-	-	-	453	-
	5311	за 2024 г.	3	-	208 400	(134 900)	-	-	-	-	73 503	-
в том числе:												
займы выданные	5302	за 2025 г.	73 500	-	27 500	(100 550)	-	-	-	-	450	-
	5312	за 2024 г.	-	-	208 400	(134 900)	-	-	-	-	73 500	-
прочие	5303	за 2025 г.	3	-	25 288	(25 288)	-	-	-	-	3	-
	5313	за 2024 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025 г.	225 941	-	-	(8 579)	-	-	-	-	217 362	-
	5315	за 2024 г.	468 367	-	-	(242 425)	-	-	-	-	225 941	-
в том числе:												
займы выданные	5306	за 2025 г.	225 941	-	-	(8 579)	-	-	-	-	217 362	-
	5316	за 2024 г.	468 367	-	-	(242 425)	-	-	-	-	225 941	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2025 г.	299 444	-	52 788	(134 417)	-	-	-	-	217 815	-
	5310	за 2024 г.	468 370	-	208 400	(377 325)	-	-	-	-	299 444	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				в результате	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025 г.	3 810	-	4 430	-	(8 134)	-	-	-	-	-	106	-
	5521	за 2024 г.	-	-	3 810	-	-	-	-	-	-	-	3 810	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025 г.	3 810	-	4 430	-	(8 134)	-	-	-	-	-	106	-
	5524	за 2024 г.	-	-	3 810	-	-	-	-	-	-	-	3 810	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2025 г.	1 116 267	-	431 996	-	(595 335)	-	-	-	-	-	952 928	-
	5530	за 2024 г.	1 051 872	-	388 883	-	(324 490)	-	-	-	-	-	1 116 267	-
Авансы выданные	5511	за 2025 г.	563 225	-	333 271	-	(309 069)	-	-	-	-	-	587 427	-
	5531	за 2024 г.	522 940	-	191 252	-	(150 968)	-	-	-	-	-	563 225	-
Прочая	5512	за 2025 г.	198 212	-	96 099	-	(139 681)	-	-	-	-	-	154 630	-
	5532	за 2024 г.	216 911	-	131 312	-	(150 012)	-	-	-	-	-	198 212	-
Итого	5513	за 2025 г.	354 830	-	2 626	-	(146 585)	-	-	-	-	-	210 871	-
	5533	за 2024 г.	312 021	-	66 319	-	(23 510)	-	-	-	-	-	354 830	-
Итого	5514	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025 г.	1 120 077	-	436 426	-	(603 469)	-	X	X	-	-	953 034	-
	5520	за 2024 г.	1 051 872	-	392 693	-	(324 490)	-	X	X	-	-	1 120 077	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025 г.	227 938	424 000	643	(178 774)	-	-	-	-	473 807	
	5571	за 2024 г.	303 902	104 200	1 721	(181 884)	-	-	-	-	227 938	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2025 г.	227 938	424 000	643	(178 774)	-	-	-	-	473 807	
	5573	за 2024 г.	303 902	104 200	1 721	(181 884)	-	-	-	-	227 938	
прочая	5554	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025 г.	3 223 178	1 428 445	97 540	(2 276 763)	-	-	-	-	2 472 400	
	5580	за 2024 г.	3 800 296	1 228 741	86 046	(1 891 905)	-	-	-	-	3 223 178	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025 г.	2 029 464	699 923	-	(797 753)	-	-	-	-	1 931 634	
	5581	за 2024 г.	2 306 933	441 700	-	(719 168)	-	-	-	-	2 029 464	
авансы полученные	5562	за 2025 г.	13 433	15 834	-	(12 901)	-	-	-	-	16 365	
	5582	за 2024 г.	6 316	12 572	-	(5 456)	-	-	-	-	13 433	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025 г.	179 537	133 797	1	(59 511)	-	-	-	-	253 824	
	5583	за 2024 г.	52 178	135 997	-	(8 638)	-	-	-	-	179 537	
кредиты	5564	за 2025 г.	400 279	528 089	64 477	(791 733)	-	-	-	-	201 111	
	5584	за 2024 г.	191 437	524 312	42 007	(357 478)	-	-	-	-	400 279	
займы	5565	за 2025 г.	521 326	40 500	33 062	(592 828)	-	-	-	-	2 060	
	5585	за 2024 г.	941 364	55 000	44 039	(526 076)	-	-	-	-	521 326	
прочая	5566	за 2025 г.	79 139	10 304	-	(22 037)	-	-	-	-	67 406	
	5586	за 2024 г.	302 068	59 160	-	282 089	-	-	X	X	79 139	
	5567	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2025 г.	3 451 116	1 852 445	98 183	(2 455 537)	-	-	X	X	2 946 207	
	5570	за 2024 г.	4 104 198	1 332 941	87 767	(2 073 789)	-	-	X	X	3 451 116	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	5610	5 782 830	5 519 466
Расходы на оплату труда	5620	572 037	489 886
Отчисления на социальные нужды	5630	192 057	162 518
Амортизация	5640	305 295	401 825
Прочие затраты	5650	198 707	75 856
Итого по элементам	5660	7 050 926	6 649 551
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(45 962)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	17 972	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 068 898	6 603 589

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 823	60 790	(65 666)	-	10 947
в том числе:						
Резерв расходов на оплату отпуска	5701	15 823	60 790	(65 666)	-	10 947

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	7 200 000	5 600 000	471 832
в том числе:				
Договор залога	5801	-	-	220 784
Договор поручительства	5802	7 200 000	5 600 000	251 048
Выданные - всего	5810	4 540 000	5 282 594	2 021 107
в том числе:				
Договор залога	5811	-	842 594	841 594
Договор поручительства	5812	4 540 000	4 440 000	1 179 513

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2025 г.		за 2024 г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2025 г.	5910	-	-	-	-
за 2024 г.	5920	-	-	-	-
за 2025 г.	5911	-	-	-	-
за 2024 г.	5921	-	-	-	-