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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	913 114	(207 074)	18 734	(945)	575	(20 363)	-	-	-	-	-	930 903	(226 861)
	За 2024 г.	910 841	(187 204)	2 520	(247)	247	(20 116)	-	-	-	-	-	913 114	(207 073)
в том числе: Здания	За 2025 г.	704 132	(73 860)	15 117	-	-	(12 441)	-	-	-	-	-	719 250	(86 301)
	За 2024 г.	701 926	(61 539)	2 207	-	-	(12 320)	-	-	-	-	-	704 132	(73 860)
Сооружения	За 2025 г.	50 362	(27 143)	3 164	-	-	(3 783)	-	-	-	-	-	53 525	(30 926)
	За 2024 г.	50 048	(23 578)	314	-	-	(3 565)	-	-	-	-	-	50 362	(27 143)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	130 704	(105 507)	453	(514)	144	(4 093)	-	-	-	-	-	130 643	(109 456)
	За 2024 г.	130 951	(101 656)	-	(247)	247	(4 097)	-	-	-	-	-	130 704	(105 507)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	668	(564)	-	(432)	432	(46)	-	-	-	-	-	237	(178)
	За 2024 г.	668	(431)	-	-	-	(134)	-	-	-	-	-	668	(564)
Земельные участки	За 2025 г.	27 248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 248	-
	За 2024 г.	27 248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 248	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	676 794	678 793	696 389
в том числе: Здания	632 949	630 273	640 387
Сооружения	22 599	23 218	26 470
Машины и оборудование (кроме офисного)	21 188	25 197	29 294
Производственный и хозяйственный инвентарь	59	104	238
Неамортизируемые основные средства - всего	27 248	27 248	27 248
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 Земельные участки	27 248	27 248	27 248
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.

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	565 256	557 964	536 230
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	За 2025 г.	-	-	149	-	-	(149)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	149	-	-	(149)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	2 465	-	-	-	-	-	2 465	-
	За 2024 г.	2 465	-	-	-	-	-	2 465	-
в том числе: Проектная документация	За 2025 г.	2 465	-	-	-	-	-	2 465	-
	За 2024 г.	2 465	-	-	-	-	-	2 465	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	26	-	39 505	-	-	(18 585)	20 946	-
	За 2024 г.	2 302	-	387	-	(142)	(2 520)	26	-
в том числе: Производственный корпус	За 2025 г.	26	-	26 005	-	-	(5 085)	20 946	-
	За 2024 г.	2 302	-	387	-	(142)	(2 520)	26	-
Бытовой корпус	За 2025 г.	-	-	13 500	-	-	(13 500)	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	2 021	-	5 848	(7 114)	-	-	X	X	755	-
	За 2024 г.	784	-	6 174	(4 937)	-	-	X	X	2 021	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 021	-	5 848	(7 114)	-	-	-	-	755	-
	За 2024 г.	784	-	6 174	(4 937)	-	-	-	-	2 021	-
Незавершенное производство	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	
				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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
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.	27 996	(20 182)	15 670	-	(7 053)	-	-	-	36 613	(20 182)
	За 2024 г.	25 547	(20 262)	4 689	-	(2 545)	-	(80)	305	27 996	(20 182)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 216	(20 182)	6 617	-	(4 021)	-	-	-	26 812	(20 182)
	За 2024 г.	20 604	(20 182)	4 016	-	(404)	-	-	-	24 216	(20 182)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 234	-	8 740	-	(1 234)	-	-	-	8 740	-
	За 2024 г.	878	(80)	674	-	(317)	-	(80)	-	1 234	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	408	-	254	-	(161)	-	-	-	501	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	43	-	-	-	-	-	43	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 118	-	-	-	(1 618)	-	-	-	500	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	20	-	17	-	(20)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 065	-	-	-	(1 824)	-	-	305	2 546	-
Итого	За 2025 г.	27 996	(20 182)	15 670	-	(7 053)	-	-	X	36 613	(20 182)
	За 2024 г.	25 547	(20 262)	4 689	-	(2 545)	-	(80)	X	27 996	(20 182)

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	20 182	-	20 182	-	20 262	80
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	80	80
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	20 182	-	20 182	-	20 182	-

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.	97 350	59 500	-	(94 650)	-	-	62 200
	За 2024 г.	145 750	-	-	(48 400)	-	-	97 350
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	97 350	59 500	-	(94 650)	-	-	62 200
	За 2024 г.	145 750	-	-	(48 400)	-	-	97 350
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	207 392	249 927	-	(191 485)	-	-	265 833
	За 2024 г.	197 175	131 373	-	(121 157)	-	-	207 391
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 894	2 465	-	(4 862)	-	-	3 497
	За 2024 г.	6 712	3 778	-	(4 596)	-	-	5 894
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	122 838	227 056	-	(122 838)	-	-	227 056
	За 2024 г.	106 533	122 838	-	(106 533)	-	-	122 838
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	(1)	-	-	12
Краткосрочные займы	За 2025 г.	61 950	-	-	(61 950)	-	-	-
	За 2024 г.	61 950	-	-	-	-	-	61 950
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	27	-	-	(27)	-	-	-
	За 2024 г.	25	3	-	-	-	-	27
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 786	590	-	(139)	-	-	4 236
	За 2024 г.	2 375	1 444	-	(33)	-	-	3 786
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 110	16 462	-	-	-	-	23 572
	За 2024 г.	16 747	-	-	(9 637)	-	-	7 110
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 378	646	-	-	-	-	2 024
	За 2024 г.	693	685	-	-	-	-	1 378
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 397	2 707	-	(1 657)	-	-	5 448
	За 2024 г.	2 128	2 625	-	(357)	-	-	4 397
Итого	За 2025 г.	304 742	309 427	-	(286 135)	-	X	328 033
	За 2024 г.	342 925	131 373	-	(169 557)	-	X	304 741

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
				списано	

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 271	9 865	7 379	-	5 756
	За 2024 г.	2 522	5 504	4 749	5	3 271
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 271	9 865	7 379	-	5 756
	За 2024 г.	2 522	5 504	4 749	5	3 271

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	392 079	523 254	958 863
в том числе: КБК ЧЕРЁМУШКИ АО	392 079	523 254	958 728

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	169 889	160 263
Затраты на оплату труда	114 269	63 679
Отчисления на социальные нужды	24 332	12 464
Амортизация	20 363	20 116
Прочие затраты	23 505	19 573
Итого по элементам	352 298	276 095
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	352 298	276 095

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.	-	-	-	-