

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	105	-	-	-	(21)	-	-	105	(21)
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	105	-	-	-	(21)	-	-	105	(21)
из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2025 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	84	-	105	-	84	-
в том числе:	На 31 декабря 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	На 31 декабря 2023 г.	84	-	105	-	84	-
из них созданные организацией		-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего		-	-	-	-	-	-

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	На 31 декабря 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	На 31 декабря 2024 г.	-	-	-	-	-	-

**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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	105	-	(105)	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	105	-	(105)	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальных активов - всего	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	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 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 амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переоцененная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	557 776	(196 337)	434 489	(1 634)	1 370	(179 643)	-	-	990 630	(374 609)
в том числе:	3а 2024 г.	190 330	(64 940)	370 478	(3 033)	3 033	(134 430)	-	-	557 776	(196 337)
Здания	3а 2025 г.	88 408	(7 747)	87 026	(450)	450	(10 781)	-	-	174 984	(18 077)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	35 838	(1 941)	52 570	-	-	(5 806)	-	-	88 408	(7 747)
Офисное оборудование	3а 2024 г.	144 559	(51 930)	95 256	(1 017)	753	(38 718)	-	-	238 801	(89 885)
Транспортные средства	3а 2024 г.	78 508	(38 794)	69 084	(3 033)	3 033	(16 189)	-	-	144 559	(51 930)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	7 044	(2 992)	5 304	(167)	167	(2 580)	-	-	12 180	(5 404)
Земельные участки	3а 2024 г.	2 807	(1 447)	4 236	(1 545)	-	(1 545)	-	-	7 044	(2 992)
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	288 886	(131 816)	237 185	-	-	(124 687)	-	-	526 071	(256 513)
всего	3а 2024 г.	46 337	(22 411)	242 548	-	-	(109 405)	-	-	288 886	(131 816)
	3а 2025 г.	7 112	(1 853)	9 716	(2 867)	-	(2 867)	-	-	16 828	(4 720)
	3а 2024 г.	5 073	(348)	2 039	-	-	(1 505)	-	-	7 112	(1 853)
	3а 2025 г.	21 766	-	-	-	-	-	-	-	21 766	-
	3а 2024 г.	21 766	-	-	-	-	-	-	-	21 766	-
	3а 2024 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 амортизации и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	644 518	(107 030)	67 894	(173 499)	60 114	(126 575)	-	-	538 913	(173 491)
в том числе:	3а 2024 г.	368 219	(72 589)	513 002	(236 703)	89 338	(123 780)	-	-	644 518	(107 030)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	24 841	(3 298)	24 841	-	-	(7 690)	-	-	24 841	(10 988)
Транспортные средства	3а 2025 г.	604 128	(93 569)	66 741	(163 022)	49 709	(117 605)	-	-	507 846	(161 465)
Земельные участки	3а 2024 г.	354 252	(65 282)	485 443	(235 567)	89 338	(117 825)	-	-	604 128	(93 569)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	7 026	(2 069)	504	(1 953)	1 953	(632)	-	-	5 577	(647)
	3а 2024 г.	8 162	(1 918)	-	(1 136)	-	(150)	-	-	7 026	(2 069)
	3а 2025 г.	8 524	(3 095)	649	(8 524)	8 452	(747)	-	-	649	(390)
	3а 2024 г.	5 806	(5 389)	2 718	-	-	(2 707)	-	-	8 524	(3 095)

**4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	в том числе:	в том числе:	в том числе:	в том числе:	в том числе:	в том числе:
Амортизируемые основные средства - всего	959 676	877 161	399 285	399 285	399 285	399 285
Здания	156 807	80 662	33 898	33 898	33 898	33 898
Машины и оборудование (кроме офисного)	162 758	114 172	39 714	39 714	39 714	39 714
Офисное оборудование	6 775	4 052	1 361	1 361	1 361	1 361
Транспортные средства	615 938	667 630	312 896	312 896	312 896	312 896
Производственный и хозяйственный инвентарь	12 108	5 260	4 725	4 725	4 725	4 725
Земельные участки	4 929	4 957	6 244	6 244	6 244	6 244
Другие виды основных средств	260	429	418	418	418	418
Неамортизируемые основные средства - всего	21 766	21 766	21 766	21 766	21 766	21 766
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы						
основные средства, потребляемые своими силами с течением времени не изменяются						

Земельные участки	21 766	21 766	21 766
Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переменной 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	-	-	-
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	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.	4 977	-	393 574	-	(18 753)	(379 759)	4 977	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	1 194 495	-	(53 812)	(1 135 705)	-	-
10.5 Запасные части	За 2025 г.	-	-	74	-	(74)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	27	-	(27)	-	-	-
Инструмент	За 2025 г.	-	-	440	-	(440)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пожарная безопасность	За 2025 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	4 977	-	233 571	-	(15 950)	(222 597)	-	-
10.1 Материалы	За 2024 г.	-	-	167 389	-	(52 700)	(109 712)	4 977	-
	За 2025 г.	-	-	58	-	(58)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
10.6 Прочие материалы	За 2025 г.	-	-	2 230	-	(2 230)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	971	-	(971)	-	-	-
Водомерный узел	За 2025 г.	-	-	66 227	-	-	(66 227)	-	-
	За 2024 г.	-	-	512 997	-	(512 997)	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	2 305	-	-	(2 305)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конструкция стальная	За 2025 г.	-	-	9 629	-	-	(9 629)	-	-
Тепловая	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Станок (мобильный	За 2025 г.	-	-	439	-	-	(439)	-	-
рабочий-наплавочный комплекс)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	65 196	-	-	(65 196)	-	-
	За 2024 г.	-	-	485 443	-	-	(485 443)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	13 023	-	-	(13 023)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 714	-	-	(2 714)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	382	-	-	(382)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Бытовая техника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	30	-	(30)	-	-	-
Оборудование МГЭ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	53	-	(53)	-	-	-
Запчасти для оборудования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	32	-	(32)	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	24 841	-	-	(24 841)	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 583	-	-	(70 720)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	48 137	-	59 865	-	-	(24 984)	48 137	-
	За 2024 г.	13 256	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	48 137	-	21 823	-	-	(69 959)	-	-
Конструкция модульного здания №2	За 2024 г.	-	-	48 137	-	-	-	48 137	-
Кухонный гарнитур	За 2025 г.	-	-	761	-	-	(761)	-	-



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 372 394	(54 545)	410 921	(79 310)	(851 425)	-	(80 081)	-	931 890	(53 775)	-
	За 2024 г.	748 548	(27 069)	1 159 344	(55 808)	(535 498)	-	(28 332)	-	1 372 394	(54 545)	-
В том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	504 046	(32 815)	198 085	-	(450 307)	-	(32 815)	-	251 824	-	-
	За 2024 г.	412 391	-	449 170	(32 815)	(357 514)	-	-	-	504 046	(32 815)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	836 612	(21 731)	191 150	(79 310)	(367 201)	-	(47 266)	-	660 561	(53 775)	-
	За 2024 г.	324 691	(27 069)	679 503	(22 993)	(167 582)	-	(28 332)	-	836 612	(21 731)	-
Расчеты прочие	За 2025 г.	31 736	-	-	-	(31 736)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 466	-	30 671	-	(10 402)	-	-	-	31 736	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	10 252	-	(2 181)	-	-	-	8 071	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	11 434	-	-	-	-	-	11 434	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 372 394	(54 545)	410 921	(79 310)	(851 425)	-	(80 081)	-	931 890	(53 775)	-
	За 2024 г.	748 548	(27 069)	1 159 344	(55 808)	(535 498)	-	(28 332)	X	1 372 394	(54 545)	-

### 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

## 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. За 2024 г.	57 585 9 994	123 174 963	- -	(55 234) (127 372)	- -	2 474 57 585	
В том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	55 111 7 520	123 174 963	- -	(55 234) (127 372)	- -	55 111 2 474	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 2 474	- -	- -	- -	- -	- 2 474	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 848 921 1 677 412	2 056 089 2 644 107	- 811	(1 698 196) (1 473 409)	- -	3 206 814 2 848 921	
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 676 418 604 292	462 292 1 544 913	- 2	(893 240) (472 789)	- -	1 245 470 1 676 418	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	556 070 849 471	1 266 858 514 993	- -	(217 220) (808 394)	- -	1 605 708 556 070	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	12 493 3 426	46 12 493	- -	(2 426) (3 426)	- -	10 113 12 493	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	293 224 115 819	27 347 293 224	- -	(205 230) (115 819)	- -	115 341 293 224	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 25 996	88 000 -	- 808	- (26 804)	- -	88 000 -	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	24 086 -	- -	- -	- -	- 24 086	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	310 716 78 408	122 278 484	- 1	(307 296) (46 177)	- -	3 542 310 716	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	159 916 -	- -	(72 784) -	- -	87 132 -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	11 189 -	- -	- -	- -	11 189 -	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г. За 2024 г.	- -	16 233 -	- -	- -	- -	- 16 233	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	2 906 506 1 687 406	2 056 212 2 819 070	- 811	(1 753 430) (1 600 781)	- X	3 209 288 2 906 506	

### 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	-	-	-

В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-		-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	-		-	

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	15 407 6 220	27 268 15 241	15 741 6 054	- -	26 933 15 407
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	15 407 6 220	27 268 15 241	15 741 6 054	- -	26 933 15 407