

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.	73	(27)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73	(53)
	За 2024 г.	73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73	(27)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	73	(27)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73	(53)
	За 2024 г.	73	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73	(27)
из них исключительные права	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	20	47	73
в том числе: Другие НМА	20	47	73
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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		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.	169 525	(37 165)	28 512	(167 392)	36 759	(5 776)	-	-	-	-	-	30 645	(6 182)
	3а 2024 г.	169 525	(28 825)	-	-	-	(8 340)	-	-	-	-	-	169 525	(37 165)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	139 237	(19 225)	6 821	(144 238)	21 930	(3 062)	-	-	-	-	-	1 820	(357)
	3а 2024 г.	139 237	(14 660)	-	-	-	(4 564)	-	-	-	-	-	139 237	(19 225)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	12 721	(6 264)	-	(12 721)	7 290	(1 026)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12 721	(4 720)	-	-	-	(1 545)	-	-	-	-	-	12 721	(6 264)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 105	(912)	1 355	-	-	(136)	-	-	-	-	-	2 460	(1 049)
	3а 2024 г.	1 105	(740)	-	-	-	(172)	-	-	-	-	-	1 105	(912)
Транспортные средства	3а 2025 г.	604	(362)	-	(604)	362	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	604	(362)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	604	(362)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	6 518	(5 716)	11 834	(3 624)	3 193	(592)	-	-	-	-	-	14 728	(3 114)
	3а 2024 г.	6 518	(4 565)	-	-	-	(1 151)	-	-	-	-	-	6 518	(5 716)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	9 340	(4 685)	8 503	(6 205)	3 983	(960)	-	-	-	-	-	11 637	(1 661)
	3а 2024 г.	9 340	(3 777)	-	-	-	(908)	-	-	-	-	-	9 340	(4 685)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 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 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	3а 2025 г.	-	-	186 659	-	-	(12 703)	-	-	-	186 659	(12 703)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	186 659	-	-	(12 703)	-	-	-	186 659	(12 703)
	3а 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	198 419	132 360	140 700
в том числе: Здания	175 419	120 013	124 577
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	6 456	8 001
Офисное оборудование	1 411	193	365
Транспортные средства	-	242	242
Производственный и хозяйственный инвентарь	11 614	802	1 953
Другие виды основных средств	9 976	4 655	5 563
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.	368 647	-	424 986	-	-	-	-	(111 200)	682 433	-
	За 2024 г.	257 447	-	111 200	-	-	-	-	-	368 647	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	257 447	-	207 156	-	-	-	-	-	464 603	-
	За 2024 г.	257 447	-	-	-	-	-	-	-	257 447	-
Займы	За 2025 г.	111 200	-	217 830	-	-	-	-	(111 200)	217 830	-
	За 2024 г.	-	-	111 200	-	-	-	-	-	111 200	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	345 518	-	315 699	(286 614)	-	-	-	111 200	485 803	-
	За 2024 г.	122 618	-	590 465	(367 565)	-	-	-	-	345 518	-
в том числе:											
Займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	111 200	111 200	-
	За 2024 г.	111 200	-	-	(111 200)	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги	За 2025 г.	345 518	-	315 699	(286 614)	-	-	-	-	374 602	-
	За 2024 г.	11 418	-	590 465	(256 365)	-	-	-	-	345 518	-
Итого	За 2025 г.	714 165	-	740 685	(286 614)	-	-	-	-	1 168 236	-
	За 2024 г.	380 065	-	701 665	(367 565)	-	-	-	-	714 165	-

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.	2 326 770	-	16 130 708	(16 397 268)	-	-	X	X	2 060 210	-
	За 2024 г.	3 149 877	-	19 076 743	(19 592 393)	-	-	X	X	2 326 770	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	44 503	-	83 824	(35 152)	-	-	(8 503)	-	84 673	-
	За 2024 г.	46 719	-	37 040	(1 528 342)	-	-	1 489 086	-	44 503	-
Товары	За 2025 г.	2 282 266	-	15 651 214	(16 238 546)	-	-	280 602	-	1 975 537	-
	За 2024 г.	3 103 158	-	14 920 755	(14 252 561)	-	-	(1 489 086)	-	2 282 266	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	2 663 368	(2 663 368)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 686 060	(1 686 060)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	123 570	(123 570)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	825 639	(825 639)	-	-	-	-	-	-

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.	210 560	-	33 206	-	-	-	-	(176 620)	67 146	-
	За 2024 г.	131 184	-	79 376	-	-	-	-	-	210 560	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	210 560	-	33 206	-	-	-	-	(176 620)	67 146	-
	За 2024 г.	131 184	-	79 376	-	-	-	-	-	210 560	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 162 939	(120 506)	1 788 121	2 748	(1 833 969)	(44)	(18 503)	176 620	2 126 280	(103 199)
	За 2024 г.	1 521 004	(122 863)	997 558	3 648	(569 831)	-	(2 357)	-	2 162 939	(120 506)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	154 546	-	112 891	-	(154 113)	(44)	-	-	113 280	-
	За 2024 г.	77 052	-	145 655	-	(68 161)	-	-	-	154 546	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 746 064	(81 623)	1 675 230	-	(1 679 856)	-	(18 309)	-	1 741 438	(65 668)
	За 2024 г.	1 383 668	(82 759)	843 889	-	(481 493)	-	(1 136)	-	1 746 064	(81 623)
Расчеты с прочими дебиторами	За 2025 г.	51 769	(38 883)	37 531	2 748	-	-	194	176 620	271 564	(37 531)
	За 2024 г.	60 285	(40 104)	8 014	3 648	(20 178)	-	(1 221)	-	51 769	(38 883)
Итого	За 2025 г.	2 373 499	(120 506)	1 821 327	2 748	(1 833 969)	(44)	(18 503)	X	2 193 426	(103 199)
	За 2024 г.	1 652 188	(122 863)	1 076 934	3 648	(569 831)	-	(2 357)	X	2 373 499	(120 506)

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	103 199	-	120 506	-	122 863	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	65 668	-	81 623	-	82 759	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	37 531	-	38 883	-	40 104	-

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.	-	167 880	-	-	-	-	167 880
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	167 880	-	-	-	-	167 880
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 693 213	1 094 862	12 528	(1 660 609)	(423)	-	1 139 571
	За 2024 г.	2 432 896	12 439 719	142 077	(13 321 303)	(16)	-	1 693 373
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	419 133	610 829	16	(414 160)	(63)	-	611 708
	За 2024 г.	782 172	321 587	4 036	(688 762)	-	-	419 133
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32 672	161 820	-	(30 449)	(359)	-	163 685
	За 2024 г.	38 117	30 101	-	(35 530)	(16)	-	32 672
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 047	(10 458)	12 513	(20)	-	-	6 081
	За 2024 г.	-	11	4 036	-	-	-	4 047
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7	-	-	-	(1)	-	5
	За 2024 г.	152	(52)	52	(146)	-	-	7
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	11 967	-	-	-	-	11 967
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	1 140 788	15 153 100	-	(14 040 500)	-	-	-
	За 2024 г.	1 587 524	12 011 300	137 989	(12 596 028)	-	-	1 140 788
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	57 158	(55 995)	-	-	1 162
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	100 611	33 049	-	(76 094)	-	-	32 920
	За 2024 г.	24 635	76 631	-	(655)	-	-	100 611
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	120 990	-	-	-	-	120 990
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	4 177	-	(356)	-	-	3 957
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	За 2024 г.	4	1	-	-	-	-	5
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	187 096	-	-	-	-	187 096
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 693 213	1 262 742	12 528	(1 660 609)	(423)	X	1 307 451
	За 2024 г.	2 432 896	12 439 719	142 077	(13 321 303)	(16)	X	1 693 373

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	15 180	21 766	26 981	-	9 964
	За 2024 г.	31 544	11 919	28 283	-	15 179
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	15 180	21 766	26 981	-	9 964
	За 2024 г.	13 685	11 919	10 424	-	15 180
Оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 859	-	17 859	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	109 887	40 447	416 412
в том числе:			
Поручительство за третьих лиц по кредитным договорам	109 887	40 447	416 412