

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		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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
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	3а 2025 г.	48 993	(22 854)	35 110	(14 019)	7 802	(8 233)	-	-	-	-	70 084	(23 285)	
	3а 2024 г.	53 060	(20 651)	833	(4 901)	4 900	(7 102)	-	-	-	-	48 993	(22 854)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	12 092	(1 673)	-	-	-	(1 308)	-	-	-	-	12 092	(2 981)	
	3а 2024 г.	11 874	(372)	216	-	-	(1 299)	-	-	-	-	12 092	(1 673)	
Сооружения	3а 2025 г.	1 784	(547)	-	-	-	(196)	-	-	-	-	1 784	(743)	
	3а 2024 г.	1 784	(352)	-	-	-	(195)	-	-	-	-	1 784	(547)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	9 326	(4 337)	2 538	(299)	299	(1 996)	-	-	-	-	11 566	(6 035)	
	3а 2024 г.	13 700	(7 002)	236	(4 609)	4 609	(1 945)	-	-	-	-	9 326	(4 337)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	637	(139)	467	-	-	(369)	-	-	-	-	1 104	(508)	
	3а 2024 г.	548	(202)	381	(291)	291	(228)	-	-	-	-	637	(139)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	18 412	(11 552)	32 000	(12 862)	6 645	(3 843)	-	-	-	-	37 550	(8 750)	
	3а 2024 г.	18 412	(8 830)	-	-	-	(2 722)	-	-	-	-	18 412	(11 552)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	2 623	(591)	105	-	-	(457)	-	-	-	-	2 728	(1 048)	
	3а 2024 г.	2 623	(134)	-	-	-	(457)	-	-	-	-	2 623	(591)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	4 119	(4 015)	-	(858)	858	(64)	-	-	-	-	3 260	(3 220)	
	3а 2024 г.	4 119	(3 759)	-	-	-	(256)	-	-	-	-	4 119	(4 015)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	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.	35 348	(6 780)	58 338	(7 797)	1 343	(27 468)	-	-	-	85 891	(32 907)
	3а 2024 г.	34 494	(2 897)	855	-	-	(3 884)	-	-	-	35 348	(6 781)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	35 348	(6 780)	4 269	(7 766)	1 343	(5 617)	-	-	-	31 853	(11 055)
	3а 2024 г.	34 494	(2 897)	855	-	-	(3 884)	-	-	-	35 348	(6 781)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	54 069	(31)	-	(21 851)	-	-	-	54 038	(21 852)
	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	99 784	54 706	64 006
в том числе:			
Здания	29 910	38 987	43 099
Сооружения	1 041	1 237	1 432
Машины и оборудование (кроме офисного)	37 716	4 988	6 698
Офисное оборудование	596	498	346
Транспортные средства	28 800	6 859	9 582
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 681	2 033	2 490
Другие виды основных средств	40	104	360
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	100 000	(100 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	100 000	(100 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	100 000	(100 000)	-	-	-	-	-	-
	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.	1 266 698	-	5 443 450	(5 769 120)	-	-	X	X	941 028	-
	За 2024 г.	1 161 661	-	3 769 115	(3 664 079)	-	-	X	X	1 266 698	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	427 586	-	2 030 522	(8 984)	-	-	(1 559 255)	-	889 869	-
	За 2024 г.	553 118	-	753 904	(6 407)	-	-	(873 028)	-	427 586	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	839 112	-	3 412 928	(5 760 136)	-	-	1 559 255	-	51 159	-
	За 2024 г.	608 544	-	3 015 211	(3 657 671)	-	-	873 028	-	839 112	-

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.	1 746 050	(129 201)	1 775 331	28	(1 123 759)	-	-	-	2 397 650	(146 320)
	За 2024 г.	1 927 556	(26 929)	1 019 835	4 889	(1 205 876)	(354)	-	-	1 746 050	(129 201)
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	987 156	(123 963)	1 556 961	-	(821 454)	-	-	-	1 722 663	(141 322)
	За 2024 г.	1 148 549	(26 689)	846 532	-	(1 007 925)	-	-	-	987 156	(123 963)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	735 152	(240)	192 231	-	(288 066)	-	-	-	639 317	-
	За 2024 г.	605 775	(240)	165 271	-	(35 894)	-	-	-	735 152	(240)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 375	(4 998)	18 047	28	(6 228)	-	-	-	18 222	(4 998)
	За 2024 г.	-	-	1 944	4 889	(458)	-	-	-	6 375	(4 998)
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	99	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	99	-	(2)	-	-	-	99	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	60	-	-	-	(60)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	55 642	-	-	-	(55 228)	(354)	-	-	60	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	10 156	-	-	-	(3 364)	-	-	-	6 792	-
	За 2024 г.	113 783	-	-	-	(103 627)	-	-	-	10 156	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	7 052	-	8 092	-	(4 488)	-	-	-	10 656	-
	За 2024 г.	3 805	-	5 989	-	(2 742)	-	-	-	7 052	-
Итого	За 2025 г.	1 746 050	(129 201)	1 775 331	28	(1 123 759)	-	-	X	2 397 650	(146 320)
	За 2024 г.	1 927 556	(26 929)	1 019 835	4 889	(1 205 876)	(354)	-	X	1 746 050	(129 201)

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	146 320	-	129 201	-	26 929	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	240	-	240	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	141 322	-	128 961	-	26 689	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 998	-	-	-	-	-

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.	27 350	14 213	-	(11 106)	-	-	30 457
	За 2024 г.	33 464	-	-	(6 114)	-	-	27 350
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	27 350	-	-	(11 106)	-	-	30 457
	За 2024 г.	33 464	-	-	(6 114)	-	-	27 350
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 724 407	2 993 185	709	(2 333 347)	(1 675)	-	3 383 279
	За 2024 г.	2 875 821	1 928 754	327	(2 061 091)	(19 404)	-	2 724 407
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	256 746	143 235	700	(141 524)	(1 675)	-	257 482
	За 2024 г.	318 912	151 409	-	(194 171)	(19 404)	-	256 746
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 190 215	1 785 506	-	(2 190 180)	-	-	1 785 541
	За 2024 г.	2 061 036	1 622 589	-	(1 493 410)	-	-	2 190 215
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 803	1 979	9	(1 075)	-	-	4 716
	За 2024 г.	1 651	1 867	327	(42)	-	-	3 803
Расчеты по аренде	За 2025 г.	9 438	28 221	-	(34)	-	-	37 625
	За 2024 г.	4 084	5 354	-	-	-	-	9 438
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	105 104	668 672	-	(7)	-	-	773 769
	За 2024 г.	3 028	102 104	-	(28)	-	-	105 104
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	118 667	180 570	-	(527)	-	-	298 710
	За 2024 г.	94 875	23 792	-	-	-	-	118 667
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 578	-	-	(1 578)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8 114	7 277	-	-	-	-	15 391
	За 2024 г.	2 456	7 796	-	(2 138)	-	-	8 114
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	32 320	8 898	-	-	-	-	41 218
	За 2024 г.	18 477	13 843	-	-	-	-	32 320
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	168 827	-	-	-	-	168 827
	За 2024 г.	369 724	-	-	(369 724)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 751 757	3 007 398	709	(2 344 453)	(1 675)	X	3 413 736
	За 2024 г.	2 909 285	1 928 754	327	(2 067 205)	(19 404)	X	2 751 757

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 периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	36 109	69 467	(60 909)	(6 928)	37 739
	За 2024 г.	117 857	63 387	(144 768)	(367)	36 109
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	36 109	69 467	(60 909)	(6 928)	37 739
	За 2024 г.	8 488	63 387	(35 766)	(367)	36 109
Резерв налога на сверхприбыль	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	109 369	-	(109 369)	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	178 006	174 818	217 911
в том числе:			
Гарантийные удержания	157 186	138 124	141 437
Банковская гарантия	20 820	36 694	76 474
Выданные - всего	606 570	683 072	588 638
в том числе:			
Гарантийные удержания	606 570	683 072	588 638

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 103 928	3 439 834
Затраты на оплату труда	730 943	524 408
Отчисления на социальные нужды	154 454	88 034
Амортизация	8 212	7 082
Прочие затраты	269 954	134 137
Итого по элементам	5 267 491	4 193 495
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	787 953	(230 568)
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 055 444	3 962 927