

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
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.	-	-	1 060	-	-	-	1 060	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	1 060	-	-	-	1 060	-
	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.	10 983	(6 454)	5 847	(831)	831	(3 014)	-	-	-	-	-	15 999	(8 637)
	3а 2024 г.	19 687	(12 978)	27 851	(12 563)	12 406	(21 091)	-	-	-	-	-	34 975	(21 663)
в том числе:														
Офисное оборудование	3а 2025 г.	5 001	(1 183)	2 517	(831)	831	(1 621)	-	-	-	-	-	6 687	(1 973)
	3а 2024 г.	2 154	(590)	3 860	(107)	105	(726)	-	-	-	-	-	5 908	(1 211)
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 267	(5 255)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 267	(5 255)
	3а 2024 г.	6 521	(6 969)	-	(1 254)	1 129	(87)	-	-	-	-	-	5 267	(5 254)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	715	(17)	3 330	-	-	(1 393)	-	-	-	-	-	4 045	(1 410)
	3а 2024 г.	-	-	715	-	-	(17)	-	-	-	-	-	715	(17)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	35 550	(20 408)	1 464	-	-	(13 188)	-	-	-	-	-	37 014	(33 595)
	3а 2024 г.	33 278	(8 552)	2 549	(277)	-	(11 856)	-	-	-	-	-	35 550	(20 408)
в том числе:														
Помещения	3а 2025 г.	35 550	(20 408)	1 464	-	-	(13 188)	-	-	-	-	-	37 014	(33 595)
	3а 2024 г.	33 278	(8 552)	2 549	(277)	-	(11 856)	-	-	-	-	-	35 550	(20 408)

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.	23 992	(15 209)	29 090	(23 992)	23 926	(28 708)	-	-	-	29 090	(19 991)
	3а 2024 г.	11 202	(6 092)	23 992	(11 202)	11 172	(20 287)	-	-	-	23 992	(15 209)
в том числе:												
Помещения	3а 2025 г.	23 992	(15 209)	29 090	(23 992)	23 926	(28 708)	-	-	-	29 090	(19 991)
	3а 2024 г.	11 202	(6 092)	23 992	(11 202)	11 172	(20 287)	-	-	-	23 992	(15 209)

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	-	-	-
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.
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

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.	2 970	-	30	-	-	-	-	-	3 000	-
	За 2024 г.	20 129	-	24 141	(41 300)	-	-	-	-	2 970	-
в том числе: ООО "ГПА Инжиниринг Уфа" (Вклад в УК)	За 2025 г.	2 970	-	30	-	-	-	-	-	3 000	-
	За 2024 г.	2 970	-	-	-	-	-	-	-	2 970	-
Акции АО "ТСК"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 159	-	24 141	(41 300)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 970	-	30	-	-	-	-	-	3 000	-
	За 2024 г.	20 129	-	24 141	(41 300)	-	-	-	-	2 970	-

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.	9 311	-	2 247 687	(2 242 835)	-	-	X	X	14 163	-
	За 2024 г.	3 903	-	10 517 691	(10 512 283)	-	-	X	X	9 311	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	116	-	7 379	(7 270)	-	-	(221)	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	22 093	(21 977)	-	-	(2 653)	-	116	-
Товары	За 2025 г.	-	-	2 214 225	(2 214 225)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 244 107	(5 244 107)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	9 195	-	26 083	(21 339)	-	-	221	-	14 160	-
	За 2024 г.	3 903	-	7 384	(2 092)	-	-	9 196	-	9 195	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 177 146	-	5 299 920	-	(7 000 219)	-	-	-	1 476 847	-
	За 2024 г.	2 384 553	-	12 058 560	-	(11 265 967)	-	-	-	3 177 146	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	55 950	-	695 758	-	(747 386)	-	-	-	4 322	-
	За 2024 г.	405 286	-	575 748	-	(925 084)	-	-	-	55 950	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 028 727	-	4 150 989	-	(5 751 767)	-	-	-	1 427 949	-
	За 2024 г.	1 974 858	-	9 933 440	-	(8 879 571)	-	-	-	3 028 727	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	47 915	-	51 708	-	(98 388)	-	-	-	1 235	-
	За 2024 г.	18	-	440 003	-	(392 106)	-	-	-	47 915	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	39 020	-	-	-	(39 020)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	39 020	-	-	-	-	-	39 020	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5 534	-	453 147	-	(415 340)	-	-	-	43 341	-
	За 2024 г.	4 391	-	1 070 349	-	(1 069 206)	-	-	-	5 534	-
Итого	За 2025 г.	3 177 146	-	5 299 920	-	(7 000 219)	-	-	X	1 476 847	-
	За 2024 г.	2 384 553	-	12 058 560	-	(11 265 967)	-	-	X	3 177 146	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	16 086	-	-	-	-	16 086	-
	За 2024 г.	25 057	14 343	-	(23 314)	-	-	16 086
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	16 086	-	-	-	-	16 086	-
	За 2024 г.	25 057	14 343	-	(23 314)	-	-	16 086
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 535 572	5 529 564	-	(6 990 122)	-	-	1 075 014
	За 2024 г.	2 247 765	11 979 045	-	(11 691 238)	-	-	2 535 572
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 887 493	3 237 168	-	(4 446 957)	-	-	677 704
	За 2024 г.	1 731 454	7 284 347	-	(7 128 308)	-	-	1 887 493
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 596	-	-	(1 596)	-	-	-
	За 2024 г.	1 350	16 975	-	(16 729)	-	-	1 596
Расчеты по аренде	За 2025 г.	9 869	17 486	-	(13 805)	-	-	13 550
	За 2024 г.	5 134	9 869	-	(5 134)	-	-	9 869
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	453 025	1 191 230	-	(1 344 255)	-	-	300 000
	За 2024 г.	185 853	1 971 273	-	(1 704 101)	-	-	453 025
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 636	34 256	-	(28 659)	-	-	7 233
	За 2024 г.	2 734	39 611	-	(40 709)	-	-	1 636
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3	2 424	-	(1)	-	-	2 426
	За 2024 г.	24 069	-	-	(24 066)	-	-	3
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	142 248	736 027	-	(805 333)	-	-	72 942
	За 2024 г.	168 381	1 709 543	-	(1 735 676)	-	-	142 248
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	39 689	47 652	-	(86 182)	-	-	1 159
	За 2024 г.	28 690	131 062	-	(120 063)	-	-	39 689
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	263 087	-	(263 087)	-	-	-
	За 2024 г.	100 100	816 352	-	(916 452)	-	-	-
Прочие	За 2025 г.	13	234	-	(247)	-	-	-
	За 2024 г.	-	13	-	-	-	-	13
Итого	За 2025 г.	2 551 658	5 529 564	-	(6 990 122)	-	X	1 075 014
	За 2024 г.	2 272 822	11 993 388	-	(11 714 552)	-	X	2 551 658

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.	44 712	70 105	79 096	23 004	12 717
	За 2024 г.	33 240	82 446	62 041	8 933	44 712
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	44 712	70 105	79 096	23 004	12 717
	За 2024 г.	33 240	82 446	62 041	8 933	44 712

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	4 000 000	4 000 000	3 000 000
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	3 452 000	3 452 000	1 839 000
в том числе:	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 221 717	5 257 946
Затраты на оплату труда	253 385	829 371
Отчисления на социальные нужды	48 184	137 494
Амортизация	31 722	21 091
Прочие затраты	473 610	805 701
Итого по элементам	3 028 618	7 051 602
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(4 965)	(5 292)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 023 653	7 046 310