

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	153 180	(9 469)	166 061	(900)	90	(31 714)	-	-	-	-	-	318 341	(41 093)
	3а 2024 г.	10 858	(142)	142 321	-	-	(9 327)	-	-	-	-	-	153 180	(9 469)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	41 852	(3 386)	71 950	-	-	(8 586)	-	-	-	-	-	113 802	(11 972)
	3а 2024 г.	10 402	(87)	31 450	-	-	(3 300)	-	-	-	-	-	41 852	(3 386)
Сооружения	3а 2025 г.	2 541	(45)	7 079	-	-	(1 127)	-	-	-	-	-	9 619	(1 172)
	3а 2024 г.	-	-	2 541	-	-	(45)	-	-	-	-	-	2 541	(45)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	61 397	(3 289)	63 241	-	-	(11 057)	-	-	-	-	-	124 638	(14 346)
	3а 2024 г.	198	(20)	61 199	-	-	(3 269)	-	-	-	-	-	61 397	(3 289)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	4 503	(558)	3 284	-	-	(1 417)	-	-	-	-	-	7 787	(1 975)
	3а 2024 г.	258	(36)	4 244	-	-	(522)	-	-	-	-	-	4 503	(558)
Транспортные средства	3а 2025 г.	40 890	(1 930)	4 100	(900)	90	(8 456)	-	-	-	-	-	44 090	(10 296)
	3а 2024 г.	-	-	40 890	-	-	(1 930)	-	-	-	-	-	40 890	(1 930)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 997	(261)	401	-	-	(302)	-	-	-	-	-	2 397	(563)
	3а 2024 г.	-	-	1 997	-	-	(261)	-	-	-	-	-	1 997	(261)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	16 007	-	-	(768)	-	-	-	-	-	16 007	(768)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	3 353	(1 602)	47 822	-	-	(13 440)	-	-	51 175	(15 041)	
	3а 2024 г.	-	-	3 353	-	-	(1 602)	-	-	3 353	(1 602)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	3 353	(1 602)	47 822	-	-	(13 440)	-	-	51 175	(15 041)	
	3а 2024 г.	-	-	3 353	-	-	(1 602)	-	-	3 353	(1 602)	

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	313 382	145 462	10 716
в том числе:			
Здания	137 963	40 217	10 315
Сооружения	8 448	2 496	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	110 292	58 108	178
Офисное оборудование	5 812	3 945	222
Транспортные средства	33 794	38 960	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 834	1 735	-
Другие виды основных средств	15 239	-	-
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			

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.	2 377 188	-	12 994 739	(13 305 675)	-	-	-	-	2 066 251	-
	За 2024 г.	926 676	-	8 639 778	(7 189 267)	-	-	-	-	2 377 188	-
Итого	За 2025 г.	2 377 188	-	12 994 739	(13 305 675)	-	-	-	-	2 066 251	-
	За 2024 г.	926 676	-	8 639 778	(7 189 267)	-	-	-	-	2 377 188	-

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.	827 027	-	6 255 085	(5 976 825)	-	-	X	X	1 105 287	-
	За 2024 г.	375 312	-	1 893 082	(1 441 367)	-	-	X	X	827 027	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	825 659	-	2 138 452	(15 774)	-	-	(1 844 418)	-	1 103 918	-
	За 2024 г.	214 082	-	1 205 189	(5 040)	-	-	(588 572)	-	825 659	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(498)	-	-	498	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 368	-	83 681	(83 681)	-	-	-	-	1 368	-
	За 2024 г.	137 294	-	35 547	(171 472)	-	-	-	-	1 368	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	4 032 952	(5 877 370)	-	-	1 844 418	-	-	-
	За 2024 г.	23 935	-	652 347	(1 264 356)	-	-	588 074	-	-	-

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.	1 134 495	-	1 081 849	-	(997 468)	-	-	-	1 218 789	-
	За 2024 г.	660 409	-	974 285	-	(500 199)	-	-	-	1 134 495	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	835 573	-	326 768	-	(809 327)	-	-	-	353 015	-
	За 2024 г.	294 826	-	826 741	-	(285 994)	-	-	-	835 573	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	224 774	-	497 597	-	(186 516)	-	-	-	535 855	-
	За 2024 г.	117 246	-	307 823	-	(200 296)	-	-	-	224 774	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	370	-	-	-	-	-	-	-	370	-
	За 2024 г.	370	-	-	-	-	-	-	-	370	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 405	-	6 236	-	(1 157)	-	-	-	14 397	-
	За 2024 г.	727	-	9 127	-	(449)	-	-	-	9 405	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 340	-	17 581	-	(132)	-	-	-	19 789	-
	За 2024 г.	14 688	-	975	-	(13 323)	-	-	-	2 340	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	337	-	26	-	(336)	-	-	-	27	-
	За 2024 г.	138	-	337	-	(138)	-	-	-	337	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	223 677	-	(223 677)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 134 495	-	1 081 849	-	(997 468)	-	-	X	1 218 789	-
	За 2024 г.	660 409	-	974 285	-	(500 199)	-	-	X	1 134 495	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 971 295	2 225 616	-	(3 418 970)	-	-	2 777 618
	За 2024 г.	2 077 543	2 985 621	-	(1 091 165)	-	-	3 971 295
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	267 256	605 520	-	(158 493)	-	-	714 284
	За 2024 г.	115 686	221 287	-	(69 717)	-	-	267 256
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 590 014	1 542 983	-	(3 165 643)	-	-	1 967 355
	За 2024 г.	1 862 283	2 741 090	-	(1 013 359)	-	-	3 590 014
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	20	-	-	-	-	20
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	14 536	24 595	-	(4 421)	-	-	34 716
	За 2024 г.	37 280	(22 744)	-	-	-	-	14 536
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 067	40 971	-	(963)	-	-	42 075
	За 2024 г.	-	2 067	-	-	-	-	2 067
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	18 710	205	-	(18 691)	-	-	225
	За 2024 г.	8 081	18 710	-	(8 081)	-	-	18 710
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	74 275	4 534	-	(70 048)	-	-	8 434
	За 2024 г.	54 192	20 787	-	-	-	-	74 275
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 722	1 356	-	(1)	-	-	5 077
	За 2024 г.	11	3 712	-	-	-	-	3 722
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	115	5 381	-	(115)	-	-	5 381
	За 2024 г.	-	115	-	-	-	-	115
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	599	49	-	(596)	-	-	52
	За 2024 г.	11	596	-	(8)	-	-	599
Итого	За 2025 г.	3 971 295	2 225 616	-	(3 418 970)	-	X	2 777 618
	За 2024 г.	2 077 543	2 985 621	-	(1 091 165)	-	X	3 971 295

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.	10 039	73 795	55 631	578	27 624	
	За 2024 г.	3 818	17 910	11 343	346	10 039	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 934 308	763 399
Затраты на оплату труда	937 882	242 287
Отчисления на социальные нужды	66 650	38 076
Амортизация	45 153	10 928
Прочие затраты	3 198 647	488 877
Итого по элементам	6 182 641	1 543 566
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	23 935
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 182 641	1 567 502