

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 (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	969	(273)	1 011	-	-	(354)	(273)	-	-	-	-	1 980	(628)
	За 2024 г.	969	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	969	(273)
в том числе:														
Программы ЭВМ	За 2025 г.	969	(273)	-	-	-	(298)	-	-	-	-	-	969	(571)
	За 2024 г.	969	-	-	-	-	(273)	-	-	-	-	-	969	(273)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	1 011	-	-	(56)	-	-	-	-	-	1 011	(56)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 (перерецененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизации	обесценение	перереценена		переклассифицировано	первоначальная (перерецененная) стоимость	
					первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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		1 352	696	969
в том числе:				
Программы ЭВМ		398	696	969
из них созданные организацией		-	-	-
Лицензии и разрешения		955	-	-
из них созданные организацией		-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего		-	-	-
в том числе:				
Программы ЭВМ		-	-	-
из них созданные организацией		-	-	-
Лицензии и разрешения		-	-	-
из них созданные организацией		-	-	-

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	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные переоценено (первоначенная) стоимость
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	1 011	-	-	(1 011)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	1 011	-	-	(1 011)	-	-	-	-	-	-

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	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение				накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	18 929 29 436	(7 143) (21 116)	4 598 5 531	(160) (16 038)	160 16 038	(3 224) (2 065)	- -	- -	- -	23 367 18 929
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 449 6 166	(4 450) (3 451)	2 359 3 326	- (62)	- 62	(1 580) (1 062)	- -	- -	- -	11 808 9 450
Офисное оборудование	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 430 16 969	(1 282) (16 257)	- 206	(160) (15 765)	160 15 765	(103) (770)	- -	- -	- -	1 271 1 430
Транспортные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 752 6 050	(1 422) (1 197)	2 239 1 702	(1 502) -	- -	(1 502) (224)	- -	- -	- -	9 991 7 752
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г. 3а 2024 г.	211 297	(211) (10)	- -	(211) -	211 -	- (38)	- -	- -	- -	297 297
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	297 -	- -	- -	(10) -	- -	- -	- -	297 (10)
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г. 3а 2024 г.	102 958 -	- -	854 -	(4 588) -	- -	- -	- -	- -	- -	102 958 -
- 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 амортизации и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение				накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	73 231 18 086	(75 100) (10 462)	290 834 168 678	(3 686) (10 575)	1 355 1 331	(18 645) (65 969)	- -	- -	- -	360 379 176 188
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	29 660 -	(51 283) -	279 487 138 244	(87) (5 436)	- -	(3 057) (51 283)	- -	- -	- -	309 250 132 808
Транспортные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	12 973 1 753	(2 289) (46)	8 11 271	(2 244) (51)	- 92	(2 36) (12 195)	- -	- -	- -	10 737 12 973
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	30 408 16 333	(21 527) (10 416)	11 339 19 163	(1 355) (5 088)	1 355 1 239	(12 195) (12 350)	- -	- -	- -	40 392 30 408

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	281 150 260 687	112 875 86 524	15 944 2 735	733 733
в том числе:					
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	66 169	17 014 9 168	6 560 5 917	6 560 5 917
Транспортные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	12 123 8 274	17 014 9 168	6 560 5 917	6 560 5 917
Другие виды основных средств	3а 2025 г. 3а 2024 г.	16 333 16 333	19 163 (10 416)	30 408 (10 416)	30 408 (10 416)
Неамортизируемые основные средства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -
в том числе:					
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы основные средства, потребляющие свойства которых с течением времени не изменяются	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -

[illegible]

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	368 698 537 422	- -	1 619 080 1 475 280	(1 664 670) (1 644 004)	- -	- -	X X	X X	- -	323 108 368 698	- -
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	98 792 186 743	- -	512 131 418 330	(40 125) (112 070)	- -	- -	(454 512) (394 211)	- -	- -	116 286 98 792	- -
Товары	3а 2025 г. 3а 2024 г.	34 925 132 888	- -	497 700 289 083	(907 245) (384 347)	- -	- -	410 860 (2 699)	- -	- -	36 240 34 925	- -
Незавершенное производство	3а 2025 г. 3а 2024 г.	226 695 217 791	- -	561 154 758 048	(684 456) (1 147 054)	- -	- -	43 652 396 910	- -	- -	147 045 226 695	- -
Иные виды запасов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 286 -	- -	48 095 8 818	(32 844) (533)	- -	- -	- -	- -	- -	23 537 8 286	- -

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	
				поступило			списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 256 200 701 127	(423) (20 422)	1 354 910 957 031	7 454 1 861	(972 132) (403 822)	(608) -	(423) (19 999)	- -	1 645 824 1 256 200	(30 133) (423)	
в том числе:	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	735 267 436 209	- -	550 291 526 094	- -	(524 417) (227 036)	- -	- -	- -	761 141 735 267	(8 962) -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	451 778 220 782	(423) (20 422)	748 468 397 960	- -	(429 151) (166 965)	- -	(423) (19 999)	- -	771 095 451 778	(21 171) (423)	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	69 155 44 139	- -	56 151 32 977	7 454 1 861	(18 564) (9 822)	(608) -	- -	- -	113 588 69 155	- -	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 256 200 701 127	(423) (20 422)	1 354 910 957 031	7 454 1 861	(972 132) (403 822)	(608) -	(423) (19 999)	X X	1 645 824 1 256 200	(30 133) (423)	

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 оценок 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.	714 821 324 267	187 167 281 049	- -	(587 480) (1 087)	- -	305 817 714 721	
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	95 946 2 796	202 144 94 237	- -	(94 174) (1 087)	- -	203 916 95 946	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	573 514 323 180	- 250 334	- -	(573 514) -	- -	- 573 514	
Отложенные налоговые обязательства	За 2025 г. За 2024 г.	45 261 2 929	91 185 43 883	- -	(34 545) (1 551)	- -	101 901 45 261	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	942 864 926 695	1 473 738 746 779	69 364	(449 853) (730 974)	(3 222) -	1 963 596 942 864	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	120 982 77 440	303 077 116 950	69 363	(103 932) (73 771)	(3 222) -	316 974 120 982	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	667 019 791 352	716 736 520 392	- -	(341 484) (644 725)	- -	1 042 271 667 019	
Расчеты с прочими кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	116 452 54 322	20 516 72 283	- 1	(151) (10 154)	- -	136 817 116 452	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	9 072 3 581	53 623 7 815	- -	(4 284) (2 324)	- -	58 411 9 072	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	29 337 -	379 786 29 337	- -	- -	- -	409 123 29 337	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 657 685 1 250 962	1 660 905 1 027 828	69 364	(1 037 333) (732 061)	(3 222) -	2 269 413 1 657 585	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценок 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 -	За 2025 г.	18 585	29 700	24 847	20	23 419
Всего	За 2024 г.	14 198	25 988	18 744	2 857	18 585

В том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	18 585	29 700	24 847	20	23 419
	За 2024 г.	14 198	25 988	18 744	2 857	18 585

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	44 526	-	-
в том числе:			
ТОП ЭНЕРГО АО	36 646	-	-
СИТЕК ООО	7 880	-	-
РОСБАНК ПАО	-	-	-
Выданные - всего	897 053	319 484	414 136
в том числе:			
РОСБАНК ПАО	402 573	7 928	166 658
АЛЪФА-БАНК АО	273 694	2 725	-
Совкомбанк ПАО	194 775	282 496	18 403
Московский кредитный банк ПАО	26 011	26 336	229 075

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	963 976	891 316
Затраты на оплату труда	324 483	259 478
Отчисления на социальные нужды	75 701	44 050
Амортизация	119 907	68 217
Прочие затраты	325 989	609 880
Итого по элементам	1 810 057	1 872 939
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	44 322	(17 190)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 854 379	1 855 750

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-