

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

			Изменения за период	На конец периода
--	--	--	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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.	33 213	(4 141)	1 135	-	-	(5 997)	-	-	-	-	-	34 348	(10 138)	
	3а 2024 г.	22 264	(1 005)	10 949	-	-	(3 136)	-	-	-	-	-	33 213	(4 141)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	32 934	(4 120)	1 135	-	-	(5 924)	-	-	-	-	-	34 069	(10 044)	
	3а 2024 г.	22 264	(1 005)	10 670	-	-	(3 115)	-	-	-	-	-	32 934	(4 120)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	116	(6)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	116	(45)	
	3а 2024 г.	-	-	116	-	-	(6)	-	-	-	-	-	116	(6)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	163	(16)	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-	163	(49)	
	3а 2024 г.	-	-	163	-	-	(16)	-	-	-	-	-	163	(16)	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	24 210	29 072	21 259
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	24 025	28 814	21 259
Производственный и хозяйственный инвентарь	71	110	-
Другие виды основных средств	114	148	-
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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	16 472	-	(4 392)	(458)	11 622	-
	3а 2024 г.	3 759	-	11 316	-	(5 382)	(9 693)	-	-
в том числе: Оборудование	3а 2025 г.	-	-	16 472	-	(4 392)	(458)	11 622	-
	3а 2024 г.	2 768	-	6 289	-	(1 257)	(7 800)	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	154	-	-	-	-	(154)	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 125	-	(4 125)	-	-	-
Кондитерский инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	836	-	-	-	-	(836)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	902	-	-	(902)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	678	-	-	(678)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 257	-	-	(1 257)	-	-
в том числе: Льдогенератор чешуйчатого льда 2	3а 2025 г.	-	-	678	-	-	(678)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Холодильная камера 4	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	847	-	-	(847)	-	-
Камера шоковой заморозки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	410	-	-	(410)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	6 233	-	137 379	(131 306)	-	-	X	X	12 306	-
	За 2024 г.	3 614	-	90 974	(88 354)	-	-	X	X	6 233	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	6 128	-	137 361	(8 828)	-	-	(123 147)	-	11 515	-
	За 2024 г.	3 286	-	86 825	(5 913)	-	-	(78 070)	-	6 128	-
Готовая продукция	За 2025 г.	105	-	18	(111 775)	-	-	112 443	-	791	-
	За 2024 г.	328	-	10	(70 597)	-	-	70 364	-	105	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 125	(4 125)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	(10 704)	-	-	10 704	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13	(7 718)	-	-	7 706	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	5 700	-	3 788	-	(3 864)	-	-	-	5 624	-
	3а 2024 г.	3 432	-	3 864	-	(1 596)	-	-	-	5 700	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 250	-	3 611	-	(1 434)	-	-	-	5 427	-
	3а 2024 г.	3 039	-	1 438	-	(1 227)	-	-	-	3 250	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 400	-	4	-	(2 400)	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	-	-	2 400	-	-	-	-	-	2 400	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	50	-
	3а 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	101	-	-	-	-	-	101	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	331	-	-	-	(331)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	33	-	-	-	(13)	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	24	-	9	-	-	-	-	-	33	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	17	-	23	-	(17)	-	-	-	23	-
	3а 2024 г.	32	-	17	-	(32)	-	-	-	17	-
Итого	3а 2025 г.	5 700	-	3 788	-	(3 864)	-	-	X	5 624	-
	3а 2024 г.	3 432	-	3 864	-	(1 596)	-	-	X	5 700	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	37 949	44 160	10	(36 085)	-	-	46 033
	За 2024 г.	50 983	36 926	-	(49 960)	-	-	37 949
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 048	2 747	10	(4 048)	-	-	2 757
	За 2024 г.	2 025	4 048	-	(2 025)	-	-	4 048
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	29 349	41 337	-	(29 349)	-	-	41 337
	За 2024 г.	47 917	29 349	-	(47 917)	-	-	29 349
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9	57	-	-	-	-	66
	За 2024 г.	20	6	-	(18)	-	-	9
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 096	-	-	(1 974)	-	-	122
	За 2024 г.	117	1 979	-	-	-	-	2 096
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	146	-	-	(23)	-	-	124
	За 2024 г.	119	27	-	-	-	-	146
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	738	19	-	-	-	-	757
	За 2024 г.	12	726	-	-	-	-	738
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 563	-	-	(691)	-	-	872
	За 2024 г.	772	791	-	-	-	-	1 563
Итого	За 2025 г.	37 949	44 160	10	(36 085)	-	X	46 033
	За 2024 г.	50 983	36 926	-	(49 960)	-	X	37 949

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	45 930	33 300	53 128
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	459	1 016	414
Расчеты с покупателями и заказчиками	45 470	32 284	52 714

8.3. Оценочные обязательства

			Изменения за период	
--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 012	3 737	3 179	5	1 564
	За 2024 г.	878	3 097	2 939	25	1 012
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 012	3 737	3 179	5	1 564
	За 2024 г.	878	3 097	2 939	25	1 012

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	138 172	94 930
Затраты на оплату труда	49 845	40 217
Отчисления на социальные нужды	7 809	7 560
Амортизация	5 997	3 136
Прочие затраты	30 318	35 502
Итого по элементам	232 140	181 347
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(11 403)	(7 524)
Итого расходы по обычным видам деятельности	220 737	173 822

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.	-	-	-	-