

**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	За 2025 г.	28 574	(27 966)	637	-	-	(276)	-	-	-	-	-	29 211	(28 242)
	За 2024 г.	28 466	(27 328)	332	(224)	224	(861)	-	-	-	-	-	28 574	(27 966)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 419	(5 419)	132	-	-	(11)	-	-	-	-	-	5 551	(5 430)
	За 2024 г.	5 419	(5 419)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 419	(5 419)
Офисное оборудование	За 2025 г.	527	(354)	-	-	-	(104)	-	-	-	-	-	527	(458)
	За 2024 г.	527	(250)	-	-	-	(104)	-	-	-	-	-	527	(354)
Транспортные средства	За 2025 г.	17 316	(17 316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17 316	(17 316)
	За 2024 г.	17 540	(16 945)	-	(224)	224	(595)	-	-	-	-	-	17 316	(17 316)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	617	(437)	290	-	-	(69)	-	-	-	-	-	906	(506)
	За 2024 г.	417	(393)	200	-	-	(44)	-	-	-	-	-	617	(437)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	4 694	(4 440)	215	-	-	(91)	-	-	-	-	-	4 909	(4 531)
	За 2024 г.	4 563	(4 321)	132	-	-	(119)	-	-	-	-	-	4 694	(4 440)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	13 005	(4 761)	-	-	-	(2 075)	-	-	-	13 005	(6 836)
	За 2024 г.	8 700	(2 968)	4 306	-	-	(1 793)	-	-	-	13 005	(4 761)
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	13 005	(4 761)	-	-	-	(2 075)	-	-	-	13 005	(6 836)
	За 2024 г.	8 700	(2 968)	4 306	-	-	(1 793)	-	-	-	13 005	(4 761)

##### 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	7 138	8 852	6 869
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	121	-	-
Офисное оборудование	69	174	278
Транспортные средства	6 169	8 244	6 326
Производственный и хозяйственный инвентарь	401	180	24
Другие виды основных средств	378	254	242
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

##### 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	-	-	-



## 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.	12 470	-	81 792	(93 140)	-	-	X	X	1 121	-
	За 2024 г.	19 213	-	24 602	(31 345)	-	-	X	X	12 470	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	302	-	63 068	(907)	-	-	(62 422)	-	40	-
	За 2024 г.	2 714	-	16 958	(433)	-	-	(18 938)	-	302	-
Товары	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	12 168	-	18 715	(92 233)	-	-	62 431	-	1 081	-
	За 2024 г.	16 498	-	7 645	(30 912)	-	-	18 938	-	12 168	-

### 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.	32 012	-	14 931	-	(8 173)	-	-	-	38 770	-
	За 2024 г.	35 435	-	8 688	-	(12 110)	-	-	-	32 012	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 605	-	247	-	(1 112)	-	-	-	740	-
	За 2024 г.	2 010	-	1 088	-	(1 493)	-	-	-	1 605	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	19 089	-	14 249	-	(6 718)	-	-	-	26 620	-
	За 2024 г.	21 682	-	7 368	-	(9 960)	-	-	-	19 089	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 499	-	114	-	-	-	-	-	1 614	-
	За 2024 г.	1 425	-	84	-	(9)	-	-	-	1 499	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	98	-	-	-	(69)	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	24	-	74	-	-	-	-	-	98	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 647	-	-	-	(201)	-	-	-	9 446	-
	За 2024 г.	9 868	-	-	-	(221)	-	-	-	9 647	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	75	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	75	-	-	-	-	-	75	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	205	-	-	-	-	-	205	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	421	-	-	-	(421)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	117	-	-	-	-	-	117	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	32 012	-	14 931	-	(8 173)	-	-	X	38 770	-
	За 2024 г.	35 435	-	8 688	-	(12 110)	-	-	X	32 012	-

### 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	28 460	28 460	21 794	21 794	24 792	24 792
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	740	740	1 605	1 605	2 010	2 010

Расчеты с покупателями и заказчиками	26 620	26 620	19 089	19 089	21 682	21 682
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100

## 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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			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.	19 486	7 773	-	(16 575)	-	10 684	
	За 2024 г.	27 343	15 157	-	(23 014)	-	19 486	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 897	2 131	-	(1 924)	-	2 104	
	За 2024 г.	9 169	1 896	-	(9 168)	-	1 897	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 477	1 644	-	(10 477)	-	1 644	
	За 2024 г.	12 179	10 381	-	(12 083)	-	10 477	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	597	-	-	(47)	-	550	
	За 2024 г.	550	47	-	-	-	597	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	57	-	-	-	-	57	
	За 2024 г.	57	-	-	-	-	57	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 618	-	-	(3 605)	-	1 013	
	За 2024 г.	3 962	2 295	-	(1 639)	-	4 618	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	82	2 115	-	(50)	-	2 148	
	За 2024 г.	121	13	-	(51)	-	82	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	963	1 792	-	-	-	2 755	
	За 2024 г.	749	214	-	-	-	963	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	173	31	-	-	-	205	
	За 2024 г.	-	173	-	-	-	173	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	332	-	-	(332)	-	-	
	За 2024 г.	246	86	-	-	-	332	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	141	-	-	(141)	-	-	
	За 2024 г.	169	-	-	(28)	-	141	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	148	60	-	-	-	208	
	За 2024 г.	142	52	-	(45)	-	148	
Итого	За 2025 г.	19 486	7 773	-	(16 575)	-	10 684	
	За 2024 г.	27 343	15 157	-	(23 014)	-	19 486	

### 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	4 077	14 469	23 784
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 104	1 897	9 169
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 973	12 572	14 615

### 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.	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	63 061	19 327
Затраты на оплату труда	8 493	8 430
Отчисления на социальные нужды	2 199	1 867
Амортизация	2 351	2 654
Прочие затраты	21 357	9 422
Итого по элементам	97 461	41 701
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	11 087	4 330
Итого расходы по обычным видам деятельности	108 548	46 031