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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 272	(887)	1 304	-	-	(887)	-	-	-	-	-	3 576	(1 774)
	За 2024 г.	736	(583)	1 536	-	-	(303)	-	-	-	-	-	2 272	(887)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	436	(31)	741	-	-	(221)	-	-	-	-	-	1 177	(252)
	За 2024 г.	-	-	436	-	-	(31)	-	-	-	-	-	436	(31)
Офисное оборудование	За 2025 г.	825	(297)	563	-	-	(381)	-	-	-	-	-	1 387	(678)
	За 2024 г.	257	(190)	567	-	-	(107)	-	-	-	-	-	825	(297)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 011	(558)	-	-	-	(286)	-	-	-	-	-	1 011	(843)
	За 2024 г.	478	(393)	533	-	-	(164)	-	-	-	-	-	1 011	(558)
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	
				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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	9 015	(1 876)	5 766	-	-	(2 169)	-	-	-	14 781	(4 046)
	За 2024 г.	7 349	(361)	1 667	-	-	(1 515)	-	-	-	9 015	(1 876)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	5 766	-	-	(307)	-	-	-	5 766	(307)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	9 015	(1 876)	-	-	-	(1 862)	-	-	-	9 015	(3 739)
	За 2024 г.	7 349	(361)	1 667	-	-	(1 515)	-	-	-	9 015	(1 876)

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	12 537	8 524	7 139
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	6 384	404	-
Офисное оборудование	709	527	67
Транспортные средства	5 277	7 139	6 987
Производственный и хозяйственный инвентарь	168	453	85
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	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	7 070	-	-	(7 070)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 203	-	-	(3 203)	-	-
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	563	-	-	(563)	-	-
	За 2024 г.	-	-	567	-	-	(567)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	6 507	-	-	(6 507)	-	-
	За 2024 г.	-	-	436	-	-	(436)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 667	-	-	(1 667)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	533	-	-	(533)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	8 267	-	580	(194)	-	-	-	-	8 653	-
	За 2024 г.	8 267	-	-	-	-	-	-	-	8 267	-
в том числе: Предоставленные займы внешним контрагентам	За 2025 г.	8 267	-	580	(194)	-	-	-	-	8 653	-
	За 2024 г.	8 267	-	-	-	-	-	-	-	8 267	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 267	-	580	(194)	-	-	-	-	8 653	-
	За 2024 г.	8 267	-	-	-	-	-	-	-	8 267	-

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.	59 478	-	451 515	(243 236)	-	-	X	X	267 757	-
	За 2024 г.	22 040	-	139 960	(102 522)	-	-	X	X	59 478	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	59 478	-	230 062	(230)	-	-	(107 718)	-	181 591	-
	За 2024 г.	20 999	-	68 884	(249)	-	-	(30 155)	-	59 478	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(100 155)	-	-	100 155	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(30 999)	-	-	30 999	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	22 957	(22 470)	-	-	(487)	-	-	-
	За 2024 г.	1 041	-	19 811	(20 035)	-	-	(818)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	198 497	(120 381)	-	-	8 050	-	86 166	-
	За 2024 г.	-	-	51 265	(51 239)	-	-	(25)	-	-	-

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	
				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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	84 704	-	129 146	1 408	(60 385)	-	-	-	154 873	-
	За 2024 г.	40 579	-	73 184	-	(29 060)	-	-	-	84 704	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31 577	-	82 476	-	(18 917)	-	-	-	95 136	-
	За 2024 г.	21 012	-	29 710	-	(19 145)	-	-	-	31 577	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	48 027	-	25 848	-	(40 124)	-	-	-	33 751	-
	За 2024 г.	7 834	-	40 193	-	-	-	-	-	48 027	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	539	-	524	-	(529)	-	-	-	534	-
	За 2024 г.	295	-	529	-	(285)	-	-	-	539	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	85	-	185	-	-	-	-	-	269	-
	За 2024 г.	30	-	85	-	(30)	-	-	-	85	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	503	-	12 875	1 408	(121)	-	-	-	14 664	-
	За 2024 г.	473	-	306	-	(276)	-	-	-	503	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	494	-	-	-	-	-	494	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	84	-	-	-	(61)	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	103	-	-	-	(19)	-	-	-	84	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 187	-	5 891	-	-	-	-	-	7 078	-
	За 2024 г.	416	-	770	-	-	-	-	-	1 187	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	35	-	-	-	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	27	-	7	-	-	-	-	-	35	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 824	-	853	-	(632)	-	-	-	2 044	-
	За 2024 г.	883	-	1 172	-	(231)	-	-	-	1 824	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	844	-	-	-	-	-	-	-	844	-
	За 2024 г.	9 481	-	412	-	(9 049)	-	-	-	844	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	84 704	-	129 146	1 408	(60 385)	-	-	X	154 873	-
	За 2024 г.	40 579	-	73 184	-	(29 060)	-	-	X	84 704	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	18 867	-	-	(8 982)	-	-	9 886
	За 2024 г.	3 969	14 899	-	-	-	-	18 867
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	13 867	-	-	(6 982)	-	-	6 886
	За 2024 г.	1 969	11 899	-	-	-	-	13 867
Долгосрочные займы	За 2025 г.	5 000	-	-	(2 000)	-	-	3 000
	За 2024 г.	2 000	3 000	-	-	-	-	5 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	133 080	314 064	145	(18 946)	(10 688)	-	417 656
	За 2024 г.	78 876	121 866	-	(31 191)	(36 472)	-	133 080
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34 302	45 102	145	(11 885)	(10 688)	-	56 976
	За 2024 г.	57 488	27 441	-	(14 155)	(36 472)	-	34 302
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	82 264	228 141	-	(3 281)	-	-	307 123
	За 2024 г.	13 824	82 264	-	(13 824)	-	-	82 264
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	308	-	-	(308)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	60	-	-	(60)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 526	4 138	-	(3 617)	-	-	5 047
	За 2024 г.	5 824	1 545	-	(2 843)	-	-	4 526
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	30 000	-	-	-	-	30 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 101	2 585	-	(163)	-	-	4 522
	За 2024 г.	450	1 650	-	-	-	-	2 101
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	9 121	3 161	-	-	-	-	12 282
	За 2024 г.	906	8 215	-	-	-	-	9 121
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	767	938	-	-	-	-	1 705
	За 2024 г.	16	751	-	-	-	-	767
Итого	За 2025 г.	151 947	314 064	145	(27 928)	(10 688)	X	427 542
	За 2024 г.	82 845	136 765	-	(31 191)	(36 472)	X	151 947

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	130 675	51 008
Затраты на оплату труда	100 642	26 802
Отчисления на социальные нужды	19 484	4 942
Амортизация	3 056	1 818
Прочие затраты	179 478	50 212
Итого по элементам	433 336	134 782
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(132 783)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	300 553	134 782

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.	-	-	-	-