

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
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	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 амортизации и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			
										фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 876	(1 711)	8 427	-	-	(1 856)	(298)	-	-	-	-	11 303	(3 567)	2 876	(1 711)
в том числе:																
Созужения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	195	-	-	(35)	-	-	-	-	-	-	-	195	(35)
Машины и оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	2 795	-	-	(561)	-	-	-	-	-	-	2 795	(561)	
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	2 876	(1 711)	2 041	-	-	(711)	-	-	-	-	-	4 917	(2 422)	2 876	(1 711)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	2 876	(1 413)	626	-	-	(159)	-	-	-	-	-	626	(159)		
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	2 770	-	-	(390)	-	-	-	-	-	2 770	(390)		
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего																

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 переименования фактической стоимости)	списано (с учетом переименования фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 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	7 736	1 165	1 463
в том числе:			
сооружения	160	-	-
машины и оборудование	2 234	-	-
офисное оборудование	2 495	1 165	1 463
производственный и хол. инвентарь	467	-	-
другие виды основных средств	2 380	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законодированы 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, предназначенные 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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
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	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости
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/резерв на под обеспечение	перегласифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-						-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	28 846 29 246	204 2 472	- -	(28 846) (400)	(204) (2 268)	- -	- -	- -	28 846 28 846	- 204	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	28 846 29 246	204 2 472	- -	(400) (400)	(2 268) (2 268)	- -	- -	- -	28 846 28 846	- 204	- -

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	запраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	66 753	-	710 035	(689 539)	-	-	X	X	87 330	-
в том числе:											
сырье, материалы	За 2025 г. За 2024 г.	2 089	-	4 180	(5 057)	-	-	-	-	1 212	-
Товары для перепродажи	За 2025 г. За 2024 г.	64 664	-	705 955	(684 501)	-	-	-	-	86 118	-
				108 096	(43 432)	-	-	-	-	64 664	-

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		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	15 073	-	112 809	-	(15 043)	-	-	-	112 838	-
в том числе:	За 2024 г.	21 098	-	15 072	-	(21 095)	(3)	-	-	15 073	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 126	-	105 970	-	(14 112)	-	-	-	105 985	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	67	-	14 126	-	(64)	(3)	-	-	14 126	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	56	-	(1)	-	-	-	56	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	1 031	-	1	-	(1 031)	-	-	-	1	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	931	-	4 066	-	(931)	-	-	-	4 066	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	931	-	-	-	-	-	931	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	2 685	-	-	-	-	-	2 685	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	20 000	-	-	-	(20 000)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	15	-	17	-	-	-	-	-	31	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Итого	За 2025 г.	15 073	-	112 809	-	(15 043)	-	-	-	112 838	-
	За 2024 г.	21 098	-	15 072	-	(21 095)	(3)	-	X	15 073	-

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	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	22 630 20 027	71 854 2 603	- -	- -	94 484 22 630	
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	22 630	71 854	-	-	94 484	
	За 2024 г.	20 027	2 603	-	-	22 630	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	129 654 31 305	102 320 127 887	(84 097) (29 539)	- -	147 877 129 654	
в том числе:	За 2025 г.	542	101 319	(542)	-	101 319	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	3	542	(3)	-	542	
	За 2025 г.	10	17	(10)	-	17	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	10	-	-	10	
	За 2025 г.	11 360	-	(11 360)	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	25 717	11 360	(25 717)	-	11 360	
	За 2025 г.	638	292	-	-	931	
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	4 282	-	(3 643)	-	638	
	За 2025 г.	1 083	13	(1 080)	-	16	
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	238	846	-	-	1 083	
	За 2025 г.	-	579	-	-	679	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	379	1	(14)	-	366	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	196	183	-	-	379	
	За 2025 г.	1 551	-	(1 551)	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	870	857	(176)	-	1 551	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
	За 2025 г.	114 090	-	(69 540)	-	44 550	
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	-	114 090	-	-	114 090	
	За 2025 г.	152 284	174 174	(84 097)	-	242 361	
Итого	За 2024 г.	51 332	130 490	(29 539)	-	152 284	

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	-	-	-

В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-			-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-			-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-			-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано 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	682 867	44 352
Затраты на оплату труда	40 181	16 793
Отчисления на социальные нужды	8 503	2 876
Амортизация	1 856	298
Прочие затраты	32 200	(4 710)
Итого по элементам	765 608	59 609
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	765 608	59 609

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.	-	-	-	-