

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 амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	317 -	(47) -	3 895 317	(777) (47)	- -	4 212 317
в том числе:							
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	317 -	(47) -	3 895 -	(777) (47)	- -	4 212 317
из них исключительные права	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 амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации 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	3 387	269	-
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	3 387	269	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества 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.	3 895	-	-	-	-	(3 895)	-	-
	За 2024 г.	1 940	-	2 271	-	-	(317)	3 895	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	3 895	-	-	-	-	(3 895)	-	-
	За 2024 г.	1 940	-	2 271	-	-	(317)	3 895	-
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		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 760 4 605	(3 350) (1 977)	178 289	- (134)	(1 163) 134	- (1 507)	- -	4 937 4 760
в том числе:									
Офисное оборудование	3а 2025 г. 3а 2024 г.	185 319	(82) (151)	178 -	- (134)	(36) 134	- (65)	- -	362 185
Транспортные средства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 286 4 286	(3 216) (1 825)	- -	- -	(1 069) (1 350)	- (57)	- -	4 286 4 286
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г. 3а 2024 г.	289 -	(32) -	289 -	- -	(52) -	- -	- -	289 -
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого									

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение
Права пользования активами - всего	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	424	1 410	-
в том числе:			
Офисное оборудование	244	103	-
Транспортные средства	-	1 069	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	180	237	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации государственной политики Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребляющие свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной 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, представленные 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)

На начало года	Изменения за период	На конец периода
----------------	---------------------	------------------

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	40 000	-	-	-	-	-	40 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
выданные займы:	За 2025 г.	-	-	40 000	-	-	-	-	-	40 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	40 000	-	-	-	-	-	40 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	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	списано		резерв под обесценение	изменения в/ув запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	60 079	-	1 676 290	(1 682 756)	-	-	X	X	53 614	-
	За 2024 г.	30 914	-	1 361 254	(1 332 089)	-	-	X	X	60 079	-
в том числе:										3	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	530	-	3 309	(3 836)	-	-	-	-	530	-
	За 2024 г.	156	-	3 927	(3 552)	-	-	-	-	53 157	-
Товары	За 2025 г.	59 164	-	1 664 510	(1 670 517)	-	-	-	-	59 164	-
	За 2024 г.	30 583	-	1 223 873	(1 195 292)	-	-	-	-	454	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	384	-	8 471	(8 402)	-	-	-	-	384	-
	За 2024 г.	175	-	6 213	(6 004)	-	-	-	-		-

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 запоре, - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	78 840	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	37 557	-	74 027	-	(32 743)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33 490	-	37 305	16	(33 254)	-	-	-	37 557	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 825	-	62 546	-	(21 034)	-	-	-	63 337	-
	За 2024 г.	6 060	-	20 909	-	(5 144)	-	-	-	21 825	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 346	-	1 081	-	(6 346)	-	-	-	1 081	-
	За 2024 г.	23 221	-	6 346	-	(23 221)	-	-	-	6 346	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 549	-	3 245	-	(1 514)	-	-	-	3 279	-
	За 2024 г.	730	-	2 213	16	(1 410)	-	-	-	1 549	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 988	-	7 043	-	-	-	-	-	11 031	-
	За 2024 г.	-	-	3 988	-	-	-	-	-	3 988	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	45	-	-	-	-	-	45	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3 849	-	67	-	(3 849)	-	-	-	67	-
	За 2024 г.	3 479	-	3 849	-	(3 479)	-	-	-	3 849	-
	За 2025 г.	37 557	-	74 027	-	(32 743)	-	-	X	78 840	-
Итого	За 2024 г.	33 490	-	37 305	16	(33 254)	-	-	X	37 557	-

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.	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 227	17 217	839	(4 355)	-	
	За 2024 г.	7 102	3 416	371	(5 661)	5 227	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 053	17 192	-	(3 550)	-	
	За 2024 г.	3 238	2 704	-	(1 888)	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	370	(43)	839	(366)	-	
	За 2024 г.	3 773	-	371	(3 773)	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	802	-	-	(439)	-	
	За 2024 г.	91	710	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	67	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	5 227	17 217	839	(4 355)	18 927	
	За 2024 г.	7 102	3 416	371	(5 661)	5 227	

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		как избыточная сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 281 2 548	10 675 4 810	6 295 (4 077)	- -	7 660 3 281	
в том числе:							
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	3 281 2 548	10 675 4 810	6 295 (4 077)	- -	7 660 3 281	

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	1 668 666	1 193 131
Затраты на оплату труда	78 023	53 099
Отчисления на социальные нужды	13 800	9 185
Амортизация	1 940	1 555
Прочие затраты	92 191	66 211
Итого по элементам	1 854 621	1 323 181
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(70)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 854 551	1 323 181

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.	-	-	-	-