

**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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленное амортизированное (переоцененное) обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-
и их исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленное амортизированное (переоцененное) 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.	-	-	8	-	-	(8)	-	-
в том числе:									
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	(8)	-	-
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		
		на начало года	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.	-	-	-	-	-

**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	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	175 543	(175 543)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Депозитные счета	3а 2025 г. 3а 2024 г. 3а 2024 г.	-	-	175 543	(175 543)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	175 543	(175 543)	-	-	-	-	-	-	-

**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 продаж), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

## 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			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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	25 261 834	-	43	-	(39)	(20 261 931)	-	-	4 999 907	-	-
	За 2024 г.	25 261 834	-	39	-	(39)	-	-	-	25 261 834	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39	-	43	-	(39)	-	-	-	43	-	-
	За 2024 г.	39	-	39	-	(39)	(800 000)	-	-	39	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	800 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	800 000	-	-	-	-	-	-	-	800 000	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 999 864	-	-	-	-	-	-	-	4 999 864	-	-
	За 2024 г.	4 999 864	-	-	-	-	-	-	-	4 999 864	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19 461 931	-	-	-	-	(19 461 931)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19 461 931	-	-	-	-	-	-	-	19 461 931	-	-
Итого	За 2025 г.	25 261 834	-	39	-	(39)	(20 261 931)	-	-	4 999 907	-	-
	За 2024 г.	25 261 834	-	-	-	(39)	-	-	X	25 261 834	-	-

### 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
			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.	3 483 800 1 031 000	994 500 2 452 800	- -	- -	- -	4 478 300 3 483 800
в том числе:							
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	3 483 800 1 031 000	994 500 2 452 800	- -	- -	- -	4 478 300 3 483 800
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	24 095 906 25 853 168	141 035 9 597 517	(1 832 103) (11 354 582)	(15) (197)	- -	22 404 822 24 095 906
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	10 659 10 659	- -	- -	- -	- -	10 659 10 659
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	197 197	- -	- -	(197) -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	22 429 661 23 855 631	- 9 345 024	(1 814 775) (10 770 994)	- -	- -	20 614 886 22 429 661
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	407 940 260 332	58 514 147 607	- -	- -	- -	466 454 407 940
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	1 045 725 1 629 313	- -	(17 328) (583 588)	(15) -	- -	1 028 382 1 045 725
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	201 757 96 896	82 507 104 861	- -	- -	- -	284 263 201 757
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	165 140	14 25	- -	- -	- -	178 165
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	27 579 706 26 884 168	1 135 535 12 050 317	(1 832 103) (11 354 582)	(15) (197)	X X	26 883 122 27 579 706

### 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	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	12 647	14 889
Отчисления на социальные нужды	2 045	2 314
Амортизация	-	8
Прочие затраты	171	360
Итого по элементам	14 863	17 571
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 863	17 571