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.	121 730	(25 803)	24 362	(18 330)	1 772	(7 462)	-	-	-	-	-	127 762	(31 493)
	За 2024 г.	110 094	(18 896)	11 636	-	-	(6 907)	-	-	-	-	-	121 730	(25 803)
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	121 730	(25 803)	24 362	(18 330)	1 772	(7 462)	-	-	-	-	-	127 762	(31 493)
	За 2024 г.	110 094	(18 896)	11 636	-	-	(6 907)	-	-	-	-	-	121 730	(25 803)
из них 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	
					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	96 269	89 842	84 504
в том числе: Прочие нематериальные активы	96 269	89 842	84 504
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	6 085	6 694
в том числе: Прочие нематериальные активы	-	6 085	6 694
из них созданные организацией	-	-	-

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.	8	-	24 362	-	(8)	(24 362)	-	-
	За 2024 г.	8	-	11 644	-	(8)	(11 636)	8	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	11 644	-	(8)	(11 636)	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	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.	783	(452)	-	-	-	(98)	-	-	22	-	-	783	(528)
	За 2024 г.	633	(365)	150	-	-	(87)	-	-	-	-	-	783	(452)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	203	(12)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	203	(36)
	За 2024 г.	53	(3)	150	-	-	(9)	-	-	-	-	-	203	(12)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	480	(420)	-	-	-	(60)	-	-	22	-	-	480	(458)
	За 2024 г.	480	(356)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	480	(420)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	100	(20)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	100	(34)
	За 2024 г.	100	(6)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	100	(20)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	255	331	268
в том числе: Сооружения	167	191	50
Машины и оборудование (кроме офисного)	22	60	124
Другие виды основных средств	66	80	94
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.	2 000	-	-	-	(2 000)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 150	-	-	(150)	2 000	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 000	-	-	-	(2 000)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 000	-	-	-	2 000	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вклады в уставный капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	4 500	(4 500)	-	308	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 500	(14 500)	-	380	-	-	-	-
в том числе: Займы	За 2025 г.	-	-	4 500	(4 500)	-	308	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 500	(14 500)	-	380	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	4 500	(4 500)	-	308	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	14 500	(14 506)	-	380	-	-	-	-

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.	3 951	-	188 625	(154 037)	-	-	X	X	38 539	-
	За 2024 г.	6 864	-	75 341	(78 254)	-	-	X	X	3 951	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	544	-	146	(515)	-	-	(86)	-	89	-
	За 2024 г.	760	-	125	(315)	-	-	(26)	-	544	-
Готовая продукция	За 2025 г.	3 407	-	-	(135 892)	-	-	132 794	-	309	-
	За 2024 г.	1 288	-	-	(70 175)	-	-	72 294	-	3 407	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	188 479	(17 630)	-	-	(132 708)	-	38 141	-
	За 2024 г.	4 816	-	75 216	(7 764)	-	-	(72 268)	-	-	-

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.	7 739	-	2 759	-	(3 153)	-	-	-	7 345	-
	За 2024 г.	3 810	(151)	4 547	-	(618)	-	(151)	-	7 739	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 922	-	579	-	(179)	-	-	-	2 322	-
	За 2024 г.	1 784	(151)	422	-	(284)	-	(151)	-	1 922	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4	-	60	-	(5)	-	-	-	59	-
	За 2024 г.	293	-	-	-	(289)	-	-	-	4	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	-	18	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	550	-	-	-	(6)	-	-	-	544	-
	За 2024 г.	-	-	550	-	-	-	-	-	550	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 907	-	37	-	(2 907)	-	-	-	37	-
	За 2024 г.	320	-	2 632	-	(45)	-	-	-	2 907	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 767	-	2 083	-	-	-	-	-	3 850	-
	За 2024 г.	1 413	-	354	-	-	-	-	-	1 767	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	571	-	-	-	(38)	-	-	-	533	-
	За 2024 г.	-	-	571	-	-	-	-	-	571	-
Итого	За 2025 г.	7 739	-	2 759	-	(3 153)	-	-	X	7 345	-
	За 2024 г.	3 810	(151)	4 547	-	(618)	-	(151)	X	7 739	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	296 576	103 655	-	(65 345)	-	-	334 886
	За 2024 г.	286 853	24 831	-	(15 108)	-	-	296 576
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	82 571	157	-	(65 345)	-	-	17 383
	За 2024 г.	93 868	3 733	-	(15 030)	-	-	82 571
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	18 007	-	-	-	-	18 007
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	672	-	-	-	-	-	672
	За 2024 г.	405	267	-	-	-	-	672
Краткосрочные займы	За 2025 г.	151 025	70 731	-	-	-	-	221 756
	За 2024 г.	139 127	11 898	-	-	-	-	151 025
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	62 308	14 752	-	-	-	-	77 060
	За 2024 г.	53 375	8 933	-	-	-	-	62 308
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	78	-	-	(78)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	8	-	-	-	-	8
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	296 576	103 655	-	(65 345)	-	X	334 886
	За 2024 г.	286 853	24 831	-	(15 108)	-	X	296 576

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.	11 636	24 408	4 548	7 092	24 404
	За 2024 г.	6 694	11 636	6 694	-	11 636
в том числе: Резерв на рекультивацию земель	За 2025 г.	11 636	24 362	4 544	7 092	24 362
	За 2024 г.	6 694	11 636	6 694	-	11 636
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	46	4	-	42
	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	86	338
Затраты на оплату труда	522	-
Отчисления на социальные нужды	151	-
Амортизация	7 560	6 386
Прочие затраты	198 351	82 958
Итого по элементам	206 670	89 682
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(35 042)	2 696
Итого расходы по обычным видам деятельности	171 628	92 378

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.	-	-	-	-