

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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	13 869	(608)	19 001	(8 593)	2 170	(4 068)	-	-	-	-	-	24 278	(2 506)
	За 2024 г.	-	-	13 869	-	-	(608)	-	-	-	-	-	13 869	(608)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	2 034	(72)	-	-	-	(136)	-	-	-	-	-	2 034	(208)
	За 2024 г.	-	-	2 034	-	-	(72)	-	-	-	-	-	2 034	(72)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 832	(100)	10 408	-	-	(1 126)	-	-	-	-	-	13 240	(1 226)
	За 2024 г.	-	-	2 832	-	-	(100)	-	-	-	-	-	2 832	(100)
Транспортные средства	За 2025 г.	8 392	(391)	8 593	(8 593)	2 170	(2 729)	-	-	-	-	-	8 392	(951)
	За 2024 г.	-	-	8 392	-	-	(391)	-	-	-	-	-	8 392	(391)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	613	(45)	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-	613	(122)
	За 2024 г.	-	-	613	-	-	(45)	-	-	-	-	-	613	(45)
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		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	2 767	-	-	(2 520)	-	-	-	2 767	(2 520)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 767	-	-	(2 520)	-	-	-	2 767	(2 520)
	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	22 018	13 261	-
в том числе: Сооружения	1 826	1 961	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	12 014	2 732	-
Транспортные средства	7 687	8 000	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	491	568	-
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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	55 865	-	1 133 664	(1 187 389)	-	-	X	X	2 141	-
	За 2024 г.	1 698	-	373 535	(319 368)	-	-	X	X	55 865	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	55 865	-	46 643	(33 588)	-	-	(66 780)	-	2 141	-
	За 2024 г.	1 698	-	72 149	(356)	-	-	(17 626)	-	55 865	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 087 021	(1 153 801)	-	-	66 780	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	301 386	(319 012)	-	-	17 626	-	-	-

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			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	35 498	(27 328)	587 728	22	(35 499)	-	(27 328)	-	587 750	-
	За 2024 г.	5 024	-	66 729	-	(36 255)	-	(8 266)	-	35 498	(27 328)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 306	-	543	-	(13 959)	-	-	-	891	-
	За 2024 г.	141	-	14 430	-	(265)	-	-	-	14 306	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 220	(27 328)	583 636	-	(12 220)	-	(27 328)	-	583 636	-
	За 2024 г.	4 860	-	39 548	-	(32 188)	-	(8 266)	-	12 220	(27 328)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	163	-	4 174	22	(3 986)	-	-	-	373	-
	За 2024 г.	-	-	3 964	-	(3 801)	-	-	-	163	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	169	-	232	-	(169)	-	-	-	232	-
	За 2024 г.	23	-	146	-	-	-	-	-	169	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 492	-	(1 131)	-	(2 292)	-	-	-	69	-
	За 2024 г.	-	-	3 492	-	-	-	-	-	3 492	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5 125	-	-	-	(2 849)	-	-	-	2 276	-
	За 2024 г.	-	-	5 125	-	-	-	-	-	5 125	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	20	-	53	-	(20)	-	-	-	53	-
	За 2024 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	30	-	(4)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	187	-	-	-	-	-	187	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	35 498	(27 328)	587 728	22	(35 499)	-	(27 328)	X	587 750	-
	За 2024 г.	5 024	-	66 729	-	(36 255)	-	(8 266)	X	35 498	(27 328)

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	582 917	582 917	26 526	14 306	5 001	5 001
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	891	891	14 306	14 306	141	141

Расчеты с покупателями и заказчиками	582 026	582 026	12 220	-	4 860	4 860
--------------------------------------	---------	---------	--------	---	-------	-------

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		переклассифицировано	
			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.	23 708	449 208	-	(22 904)	-	-	450 012
	За 2024 г.	1 619	25 895	-	(3 806)	-	-	23 708
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 677	402 468	-	(13 631)	-	-	401 514
	За 2024 г.	30	12 803	-	(156)	-	-	12 677
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 880	-	-	(3 880)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3 880	-	-	-	-	3 880
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	11	-	(2)	-	-	11
	За 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	1 095	-	-	-	-	1 095
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	6 667	-	-	(6 667)	-	-	-
	За 2024 г.	-	6 667	-	-	-	-	6 667
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	27	-	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	-	27	-	-	-	-	27
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	(190)	18 579	-	1 480	-	-	19 868
	За 2024 г.	32	1 362	-	(1 585)	-	-	(190)
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 013	26 313	-	-	-	-	27 325
	За 2024 г.	-	1 013	-	-	-	-	1 013
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 261	-	-	(1 261)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	107	66	-	(28)	-	-	144
	За 2024 г.	79	28	-	-	-	-	107
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	176	-	-	(176)	-	-	-
	За 2024 г.	216	114	-	(154)	-	-	176
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	27	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	(650)	650	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(650)	-	-	(650)

Итого	За 2025 г.	23 708	449 208	-	(22 904)	-	X	450 012
	За 2024 г.	1 619	25 895	-	(3 806)	-	X	23 708

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	388 942	14 322	30
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	388 942	12 677	30
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	3 880	-
Расчеты по налогам и сборам	-	(1 585)	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	(650)	-

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.	41 920	32 107	-	-	74 027
	За 2024 г.	-	41 920	-	-	41 920
в том числе: Резерв на особосложный и дорогостоящий ремонт ОС	За 2025 г.	41 920	32 107	-	-	74 027
	За 2024 г.	-	41 920	-	-	41 920

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	67 655	17 982
Затраты на оплату труда	19 522	12 255
Отчисления на социальные нужды	3 898	2 791
Амортизация	6 588	608
Прочие затраты	1 084 345	300 951
Итого по элементам	1 182 008	334 587
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 182 008	334 587

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.	-	-	-	-