

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	3а 2025 г.	10	(10)	-	(10)	10	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	10	(10)	-	(10)	10	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	458 941	(364 948)	37 170	(2 509)	2 509	(11 943)	-	-	-	-	-	493 603	(374 382)
	3а 2024 г.	396 444	(324 252)	62 498	-	-	(40 697)	-	-	-	-	-	458 941	(364 948)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	124	(41)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	124	(83)
	3а 2024 г.	124	-	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-	124	(41)
Транспортные средства	3а 2025 г.	458 818	(364 907)	37 170	(2 509)	2 509	(11 902)	-	-	-	-	-	493 479	(374 299)
	3а 2024 г.	396 320	(324 252)	62 498	-	-	40 656	-	-	-	-	-	458 818	(364 908)
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего	3а 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	3а 2025 г.	14 150	(5 007)	-	(700)	-	(4 432)	-	-	-	13 450	(9 439)
	3а 2024 г.	30 108	(6 755)	5 950	(21 908)	6 735	(4 988)	-	-	-	14 150	(5 007)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	14 150	(5 007)	-	(700)	-	(4 432)	-	-	-	13 450	(9 439)
	3а 2024 г.	8 200	(750)	5 950	-	-	(4 257)	-	-	-	14 150	(5 007)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	21 908	(6 005)	-	(21 908)	6 736	(731)	-	-	-	-	-

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	123 232	103 136	95 545
в том числе:			
Здания	4 011	9 143	7 450
Офисное оборудование	42	82	124
Транспортные средства	119 179	93 911	87 972
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	3а 2025 г.	-	-	37 170	-	-	(37 170)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	40 590	-	-	(40 590)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	37 170	-	-	(37 170)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	40 590	-	-	(40 590)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	5	-	119 960	(118 228)	-	-	X	X	1 737	
	За 2024 г.	2	-	108 699	(108 697)	-	-	X	X	5	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5	-	27 729	(1 122)	-	-	(24 875)	-	1 737	
	За 2024 г.	2	-	20 029	(1 043)	-	-	(18 983)	-	5	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	92 231	(117 106)	-	-	24 875	-	-	
	За 2024 г.	-	-	88 670	(107 653)	-	-	18 983	-	-	

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	-	-	-
в том числе:			
Иные виды запасов	-	-	-
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.	33 493	(2 609)	7 205	1 179	(33 265)	-	(1 589)	-	8 612	(1 020)
	За 2024 г.	18 538	(2 823)	24 470	5 435	(14 955)	-	(214)	5	33 493	(2 609)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 909	-	3 507	-	(24 881)	-	-	-	3 535	-
	За 2024 г.	12 497	-	24 595	-	(12 183)	-	-	-	24 909	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 028	(2 609)	4 857	-	(5 828)	-	(1 589)	-	5 057	(1 020)
	За 2024 г.	3 449	(2 823)	5 310	-	(2 731)	-	(214)	-	6 028	(2 609)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 556	-	(1 159)	1 179	(2 556)	-	-	-	20	-
	За 2024 г.	2 592	-	(5 435)	5 435	(41)	-	-	5	2 556	-
Итого	За 2025 г.	33 493	(2 609)	7 205	1 179	(33 265)	-	(1 589)	X	8 612	(1 020)
	За 2024 г.	18 538	(2 823)	24 470	5 435	(14 955)	-	(214)	X	33 493	(2 609)

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	1 230	210	2 893	284	25 589	23 180
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	70	70	89	89	11 296	11 296
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 160	140	318	118	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	2 486	78	14 292	11 883

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	3а 2025 г.	4 900	-	-	(4 900)	-	-	-
	3а 2024 г.	3 150	9 100	-	(3 150)	-	(4 200)	4 900
в том числе: Прочая	3а 2025 г.	4 900	-	-	(4 900)	-	-	-
	3а 2024 г.	3 150	9 100	-	(3 150)	-	(4 200)	4 900
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	15 186	4 771	-	(9 358)	(5)	-	10 594
	3а 2024 г.	62 761	6 591	60	(58 426)	-	4 200	15 186
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 508	3 410	-	(1 508)	-	-	3 410
	3а 2024 г.	2 077	66	-	(635)	-	-	1 508
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	975	1 325	-	(658)	(5)	-	1 637
	3а 2024 г.	3 373	534	-	(2 932)	-	-	975
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 424	31	-	(3 424)	-	-	31
	3а 2024 г.	38 528	(50)	60	(35 114)	-	-	3 424
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 079	5	-	(3 768)	-	-	1 316
	3а 2024 г.	3 574	1 567	-	(62)	-	-	5 079
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	4 200	-	-	-	-	-	4 200
	3а 2024 г.	15 209	4 474	-	(19 683)	-	4 200	4 200
Итого	3а 2025 г.	20 086	4 771	-	(14 258)	(5)	X	10 594
	3а 2024 г.	65 911	15 691	60	(61 576)	-	X	20 086

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	3а 2025 г.	2 425	2 517	2 044	-	2 898
	3а 2024 г.	2 716	2 292	2 583	-	2 425
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 425	2 517	2 044	-	2 898
	За 2024 г.	2 716	2 292	2 583	-	2 425

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	25 954	19 999
Затраты на оплату труда	25 278	23 440
Отчисления на социальные нужды	4 758	4 107
Амортизация	16 374	38 949
Прочие затраты	86 730	59 324
Итого по элементам	159 094	145 819
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	159 094	145 819