

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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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		
		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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		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	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	39 196	(6 519)	1 628	-	-	(8 292)	-	-	-	40 825	(14 811)
	3а 2024 г.	-	-	39 196	-	-	(6 519)	-	-	-	39 196	(6 519)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	39 196	(6 519)	1 628	-	-	(8 292)	-	-	-	40 825	(14 811)
	3а 2024 г.	-	-	39 196	-	-	(6 519)	-	-	-	39 196	(6 519)

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	26 014	32 678	-
в том числе: Здания	26 014	32 678	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной 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, 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)

	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.	461 946	-	-	461 946	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	461 946	-	-	461 946	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	88 536	-	154 785	165 733	-	-	-	-	77 588	-
	За 2024 г.	-	-	686 946	598 410	-	-	-	-	88 536	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	88 536	-	-	88 536	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	686 946	598 410	-	-	-	-	88 536	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	154 785	77 197	-	-	-	-	77 588	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	88 536	-	154 785	165 733	-	-	-	-	77 588	-
	За 2024 г.	461 946	-	686 946	1 060 356	-	-	-	-	88 536	-

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.	1 399 932	-	19 108 395	(19 420 008)	-	-	X	X	1 088 319	-
	За 2024 г.	181 113	-	2 467 757	(1 248 938)	-	-	X	X	1 399 932	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	334	-	709 046	(709 022)	-	-	-	-	358	-
	За 2024 г.	-	-	1 453	(1 119)	-	-	-	-	334	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	1 200 992	-	17 193 457	(17 373 179)	-	-	613 671	-	1 021 270	-
	За 2024 г.	49 645	-	2 307 761	(1 156 414)	-	-	-	-	1 200 992	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	198 606	-	1 205 892	(1 337 807)	-	-	-	-	66 691	-
	За 2024 г.	131 468	-	67 137	-	-	-	-	-	198 606	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	1 135 899	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	1 135 899	-
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.	533 600	-	-	-	-	-	-	(533 600)	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	533 600	-	-	-	-	-	-	(533 600)	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 520 673	-	738 658	120	(2 508 506)	-	-	-	750 945	(1 666)
	За 2024 г.	1 190 389	-	1 989 000	-	(1 192 316)	-	-	533 600	2 520 673	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 451 566	-	2 473	-	(2 448 657)	-	-	-	5 382	(1 666)
	За 2024 г.	52 626	-	1 915 172	-	(49 832)	-	-	533 600	2 451 566	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	293	-	703 000	-	-	-	-	-	703 293	-
	За 2024 г.	1 132 633	-	-	-	(1 132 340)	-	-	-	293	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	41 000	-	-	-	(41 000)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	41 000	-	-	-	-	-	41 000	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 960	-	2 003	120	(5 875)	-	-	-	2 208	-
	За 2024 г.	5 118	-	3 042	-	(2 200)	-	-	-	5 960	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17 211	-	6 199	-	(12 888)	-	-	-	10 522	-
	За 2024 г.	-	-	25 154	-	(7 943)	-	-	-	17 211	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 557	-	24 909	-	-	-	-	-	29 466	-
	За 2024 г.	11	-	4 546	-	-	-	-	-	4 557	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	86	-	74	-	(86)	-	-	-	74	-
	За 2024 г.	-	-	86	-	-	-	-	-	86	-
Итого	За 2025 г.	2 520 673	-	738 658	120	(2 508 506)	-	-	X	750 945	(1 666)
	За 2024 г.	1 723 989	-	1 989 000	-	(1 192 316)	-	-	X	2 520 673	-

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	5 382	3 716	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 382	3 716	-	-	-	-

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.	677 771	-	-	(234 052)	-	-	443 719
	За 2024 г.	2 398 107	677 771	-	-	-	(2 398 107)	677 771
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 360 857	-	-	-	-	(1 360 857)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 037 250	-	-	-	-	(1 037 250)	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	24 911	-	-	(4 444)	-	-	20 467
	За 2024 г.	-	24 911	-	-	-	-	24 911
Долгосрочные займы	За 2025 г.	652 860	-	-	(229 608)	-	-	423 252
	За 2024 г.	-	652 860	-	-	-	-	652 860
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 743 825	1 165 255	45	(3 301 309)	-	-	1 607 816
	За 2024 г.	580 129	2 456 299	19	(1 690 730)	-	2 398 107	3 743 825
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 234 594	984 633	45	(686 421)	-	-	1 532 851
	За 2024 г.	70 404	1 169 871	19	(1 366 558)	-	1 360 857	1 234 594
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 481 535	176 178	-	(2 596 291)	-	-	61 422
	За 2024 г.	367 435	1 274 850	-	(198 000)	-	1 037 250	2 481 535
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	24	400	-	(23)	-	-	401
	За 2024 г.	71	6	-	(53)	-	-	24
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 412	4 025	-	(834)	-	-	9 603
	За 2024 г.	-	6 412	-	-	-	-	6 412
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	5 160	-	-	(5 160)	-	-	-
	За 2024 г.	-	5 160	-	-	-	-	5 160
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	330	-	-	(11)	-	-	319
	За 2024 г.	8 296	-	-	(7 966)	-	-	330
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	13 339	-	-	(12 019)	-	-	1 320
	За 2024 г.	130 315	-	-	(116 976)	-	-	13 339
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	234	-	-	(87)	-	-	147
	За 2024 г.	1 238	-	-	(1 004)	-	-	234
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 197	-	-	(463)	-	-	1 734
	За 2024 г.	2 309	-	-	(112)	-	-	2 197
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	19	-	-	-	-	19
	За 2024 г.	61	-	-	(61)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 421 596	1 165 255	45	(3 535 361)	-	X	2 051 535
	За 2024 г.	2 978 236	3 134 070	19	(1 690 730)	-	X	4 421 596

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	3 435	3 417	2 903	-	3 949
	За 2024 г.	3 293	3 933	3 755	36	3 435
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 435	3 417	2 903	-	3 949
	За 2024 г.	3 293	3 933	3 755	36	3 435

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	77 588	-	-
в том числе: СОВКОМБАНК ПАО	77 588	-	-
Выданные - всего	-	88 536	461 946
в том числе: МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО	-	88 536	88 536
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	-	-	373 410

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 387 766	21 633
Затраты на оплату труда	44 126	51 418
Отчисления на социальные нужды	8 111	8 434
Амортизация	8 292	6 519
Прочие затраты	423 517	18 381
Итого по элементам	6 871 812	106 385
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 871 812	106 385

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.	-	-	-	-