

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	-	-	-	-	-





## 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.	3 160	-	10 600	(8 500)	-	-	-	-	-	2 160	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	70 000	(70 000)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 500	(8 500)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 160	-	80 600	(78 500)	-	-	-	-	-	2 160	-
	За 2024 г.	-	-	8 500	(8 500)	-	-	-	-	-	-	-

### 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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	19 408	-	255 426	(104 703)	-	-	X	X	170 131	-
	За 2024 г.	14 947	-	125 241	(120 780)	-	-	X	X	19 408	-

### 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.	48 265	-	201 751	-	(49 934)	(225)	-	-	199 857	-
	За 2024 г.	49 312	-	33 124	-	(34 171)	-	-	-	48 265	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22 701	-	64 739	-	(24 543)	(125)	-	-	62 772	-
	За 2024 г.	20 219	-	11 202	-	(8 720)	-	-	-	22 701	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 106	-	99 380	-	(24 852)	(100)	-	-	98 534	-
	За 2024 г.	26 624	-	21 522	-	(24 040)	-	-	-	24 106	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	28	-	-	-	-	-	28	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 091	-	28	-	(77)	-	-	-	1 494	-
	За 2024 г.	1 600	-	48	-	(105)	-	-	-	1 091	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	8 789	-	-	-	-	-	8 789	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	6 562	-	-	-	-	-	6 562	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(821)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	335	-	-	-	(335)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	335	-	-	-	-	-	335	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	32	-	225	-	(17)	-	-	-	240	-
	За 2024 г.	48	-	17	-	(33)	-	-	-	32	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	16 548	-	(110)	-	-	-	16 438	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	5 000	-	-	-	-	-	5 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	48 265	-	201 751	-	(49 934)	(225)	-	X	199 857	-
	За 2024 г.	49 312	-	33 124	-	(34 171)	-	-	X	48 265	-

### 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	225	225	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	125	125	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	100	100	-	-	-	-

## 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.	2 999	10 000	-	(1 997)	-	-	11 002
	За 2024 г.	999	2 000	-	-	-	-	2 999
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 999	10 000	-	(1 997)	-	-	11 002
	За 2024 г.	999	2 000	-	-	-	-	2 999
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	93 229	450 033	-	(115 366)	(14 831)	-	425 710
	За 2024 г.	63 364	269 991	-	(240 126)	-	-	93 229
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 707	169 397	-	(20 903)	(14 831)	-	145 370
	За 2024 г.	57 250	94 931	-	(140 474)	-	-	11 707
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 679	271 497	-	(83 109)	-	-	201 067
	За 2024 г.	339	104 082	-	(91 742)	-	-	12 679
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	604	104	-	-	-	-	708
	За 2024 г.	604	-	-	-	-	-	604
Расчеты по аренде	За 2025 г.	65 341	-	-	-	-	-	65 341
	За 2024 г.	-	70 359	-	(5 018)	-	-	65 341
Краткосрочные займы	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	100
	За 2024 г.	-	100	-	-	-	-	100
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 348	17	-	(11 019)	-	-	134
	За 2024 г.	2 373	85	-	(110)	-	-	2 348
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	335	-	-	(335)	-	-	-
	За 2024 г.	-	335	-	-	-	-	335
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	12 645	-	-	-	-	12 645
	За 2024 г.	2 782	-	-	(2 782)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	115	229	-	-	-	-	344
	За 2024 г.	16	99	-	-	-	-	115
Итого	За 2025 г.	96 228	460 033	-	(117 363)	(14 831)	X	436 712
	За 2024 г.	64 363	271 991	-	(240 126)	-	X	96 228

### 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	14 831	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14 831	-	-
	-	-	-

### 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.	-	-	-	-	-
	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	3 831	116 330
Затраты на оплату труда	7 496	3 386
Отчисления на социальные нужды	2 240	895
Амортизация	14 650	9 653
Прочие затраты	94 052	108 324
Итого по элементам	122 269	238 588
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	71 046	(76 202)
Итого расходы по обычным видам деятельности	193 315	162 386

## 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.	-	-	-	-