

**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.	-	-	-	-	-

#### 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.	49 335	(37 282)	-	-	-	(3 680)	-	-	-	-	-	49 335	(40 962)
	3а 2024 г.	12 289	(11 906)	10 000	-	-	(1 103)	-	-	-	-	-	49 335	(37 282)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	12 289	(12 289)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 289	(12 289)
	3а 2024 г.	12 289	(11 906)	-	-	-	(383)	-	-	-	-	-	12 289	(12 289)
Транспортные средства	3а 2025 г.	37 046	(24 992)	-	-	-	(3 680)	-	-	-	-	-	37 046	(28 672)
	3а 2024 г.	-	-	10 000	-	-	(720)	-	-	-	-	-	37 046	(24 992)
Инвестиционная недвижимость - всего	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)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	27 046	(17 070)	-	-	-	(7 203)	-	-	-	-	
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	27 046	(17 070)	-	-	-	(7 203)	-	-	-	-	

##### 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	8 373	12 053	10 359
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	383
Транспортные средства	8 373	12 053	9 976
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.	2 500	-	-	-	-	-	-	-	2 500	-
	За 2024 г.	2 600	-	-	(100)	-	-	-	-	2 500	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	2 500	-	-	-	-	-	-	-	2 500	-
	За 2024 г.	2 600	-	-	(100)	-	-	-	-	2 500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	91 800	-	8 657 343	(8 628 843)	-	-	-	-	120 300	-
	За 2024 г.	18 000	-	3 781 430	(3 707 630)	-	-	-	-	91 800	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	91 800	-	8 657 343	(8 628 843)	-	-	-	-	120 300	-
	За 2024 г.	18 000	-	3 781 430	(3 707 630)	-	-	-	-	91 800	-
Итого	За 2025 г.	94 300	-	8 657 343	(8 628 843)	-	-	-	-	122 800	-
	За 2024 г.	20 600	-	3 781 430	(3 707 730)	-	-	-	-	94 300	-

### 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.	48 733	-	391 735	(439 737)	-	-	X	X	731	-
	За 2024 г.	5 204	-	270 695	(227 167)	-	-	X	X	48 733	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	8 657	-	211 723	(81 346)	-	-	(138 387)	-	647	-
	За 2024 г.	1 939	-	189 739	(47 939)	-	-	(135 081)	-	8 657	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	40 076	-	180 012	(358 392)	-	-	138 387	-	84	-
	За 2024 г.	3 266	-	80 956	(179 227)	-	-	135 081	-	40 076	-

### 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.	132 787	-	22 863	-	(92 487)	(463)	-	-	62 700	-
	За 2024 г.	96 455	-	77 402	-	(41 069)	-	-	-	132 787	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	36 864	-	18 501	-	(7 575)	-	-	-	47 790	-
	За 2024 г.	8 087	-	37 199	-	(8 421)	-	-	-	36 864	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	95 376	-	351	-	(84 912)	(463)	-	-	10 352	-
	За 2024 г.	85 996	-	40 073	-	(30 694)	-	-	-	95 376	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	130	-	-	-	-	-	-	-	130	-
	За 2024 г.	-	-	130	-	-	-	-	-	130	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	418	-	-	-	-	-	-	-	418	-
	За 2024 г.	434	-	-	-	(16)	-	-	-	418	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	4 012	-	-	-	-	-	4 012	-
	За 2024 г.	96	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 842	-	-	-	(1 842)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	132 787	-	22 863	-	(92 487)	(463)	-	X	62 700	-
	За 2024 г.	96 455	-	77 402	-	(41 069)	-	-	X	132 787	-

### 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	58 701	58 701	132 678	132 678	94 162	94 162
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	48 349	48 349	37 302	37 302	8 166	8 166
Расчеты с покупателями и заказчиками	10 352	10 352	95 376	95 376	85 996	85 996

## 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.	2 800	-	-	-	-	-	2 800
	За 2024 г.	-	2 800	-	-	-	-	2 800
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 800	-	-	-	-	-	2 800
	За 2024 г.	-	2 800	-	-	-	-	2 800
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	226 428	62 061	-	(121 989)	-	-	166 500
	За 2024 г.	111 245	155 773	-	(40 590)	-	-	226 428
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	119 723	47 478	-	(69 444)	-	-	97 757
	За 2024 г.	65 093	79 881	-	(25 251)	-	-	119 723
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	66 503	-	-	(50 098)	-	-	16 405
	За 2024 г.	7 450	59 053	-	-	-	-	66 503
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11 382	307	-	-	-	-	11 689
	За 2024 г.	11 382	-	-	-	-	-	11 382
Расчеты по аренде	За 2025 г.	110	-	-	-	-	-	110
	За 2024 г.	7 226	-	-	(7 116)	-	-	110
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 220	191	-	(2 179)	-	-	232
	За 2024 г.	5 383	54	-	(3 217)	-	-	2 220
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	12 639	8 757	-	-	-	-	21 396
	За 2024 г.	9 534	3 105	-	-	-	-	12 639
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	13 358	4 820	-	-	-	-	18 178
	За 2024 г.	-	13 358	-	-	-	-	13 358
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	134	236	-	(1)	-	-	369
	За 2024 г.	139	1	-	(6)	-	-	134
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	215	-	-	(215)	-	-	-
	За 2024 г.	-	215	-	-	-	-	215
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	143	273	-	(51)	-	-	364
	За 2024 г.	38	105	-	-	-	-	143
Итого	За 2025 г.	229 228	62 061	-	(121 989)	-	X	169 300
	За 2024 г.	111 245	158 573	-	(40 590)	-	X	229 228

### 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	105 724	199 586	74 092

в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	84 178	119 722	65 092
Расчеты с покупателями и заказчиками	21 546	79 864	9 000

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	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	219 733	183 020
Затраты на оплату труда	9 398	5 227
Отчисления на социальные нужды	2 492	1 284
Амортизация	3 680	8 306
Прочие затраты	210 246	103 260
Итого по элементам	445 549	301 098
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	37 429	(36 810)
Итого расходы по обычным видам деятельности	482 978	264 288

## 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.	-	-	-	-