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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	21	(4)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	21	(9)
	За 2024 г.	21	-	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	21	(4)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	21	(4)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	21	(9)
	За 2024 г.	21	-	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	21	(4)
из них исключительные права	За 2025 г.	21	(4)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	21	(9)
	За 2024 г.	21	-	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	21	(4)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	12	16	20
в том числе: Другие НМА	12	16	20
из них созданные организацией	-	-	-
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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	15 230	(13 798)	1 232	(12 085)	12 085	(622)	-	-	-	-	-	8 218	(6 177)
	За 2024 г.	1 479	(634)	1 140	-	-	(721)	-	-	-	-	-	15 230	(13 798)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 190	(155)	-	-	-	(168)	-	-	-	-	-	1 190	(323)
	За 2024 г.	482	(6)	708	-	-	(149)	-	-	-	-	-	1 190	(155)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 429	(1 032)	1 232	-	-	(454)	-	-	-	-	-	2 661	(1 486)
	За 2024 г.	997	(629)	432	-	-	(403)	-	-	-	-	-	1 429	(1 032)
Транспортные средства	За 2025 г.	12 611	(12 611)	-	(12 085)	12 085	-	-	-	-	-	-	4 368	(4 368)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(168)	-	-	-	-	-	12 611	(12 611)
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.	3 842	(3 842)	17 807	-	-	(7 200)	-	-	-	17 807	(7 200)
	За 2024 г.	16 453	(10 513)	-	-	-	(5 772)	-	-	-	3 842	(3 842)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	3 842	(3 842)	17 807	-	-	(7 200)	-	-	-	17 807	(7 200)
	За 2024 г.	16 453	(10 513)	-	-	-	(5 772)	-	-	-	3 842	(3 842)

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	12 649	1 432	6 785
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	867	1 035	476
Офисное оборудование	1 175	397	368
Транспортные средства	10 607	-	5 940
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	За 2025 г.	-	-	19 039	-	-	(19 039)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 140	-	-	(1 140)	-	-
в том числе:									

Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	17 807	-	-	(17 807)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 232	-	-	(1 232)	-	-
	За 2024 г.	-	-	432	-	-	(432)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	708	-	-	(708)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	20 473	-	620 382	(613 528)	-	-	X	X	27 326	-
	За 2024 г.	6 410	-	578 757	(564 695)	-	-	X	X	20 473	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	8	-	17 142	(5 346)	-	-	(11 797)	-	6	-
	За 2024 г.	1	-	3 554	(3 547)	-	-	-	-	8	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	337	(10 656)	-	-	12 350	-	2 030	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	20 362	-	596 422	(591 725)	-	-	-	-	25 060	-
	За 2024 г.	6 383	-	571 289	(557 310)	-	-	-	-	20 362	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	103	-	5 878	(5 751)	-	-	-	-	230	-
	За 2024 г.	26	-	3 914	(3 837)	-	-	-	-	103	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	602	(50)	-	-	(552)	-	-	-
	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	-	-	-
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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	56 097	-	53 770	-	(54 977)	-	-	-	54 890	-
	За 2024 г.	43 795	-	55 116	-	(42 813)	-	-	-	56 097	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 923	-	8 203	-	(3 119)	-	-	-	8 007	-
	За 2024 г.	2 628	-	3 282	-	(2 987)	-	-	-	2 923	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	45 485	-	44 779	-	(47 188)	-	-	-	43 076	-
	За 2024 г.	34 916	-	46 530	-	(35 961)	-	-	-	45 485	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	-	-	-	-	30	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 769	-	787	-	(583)	-	-	-	2 973	-
	За 2024 г.	4 007	-	2 431	-	(3 668)	-	-	-	2 769	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 555	-	-	-	(1 224)	-	-	-	331	-
	За 2024 г.	151	-	1 404	-	-	-	-	-	1 555	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	96	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	173	-	-	-	(62)	-	-	-	111	-
	За 2024 г.	-	-	173	-	-	-	-	-	173	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	547	-	-	-	(301)	-	-	-	247	-
	За 2024 г.	79	-	477	-	(9)	-	-	-	547	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 506	-	-	-	(2 500)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	1 686	-	820	-	-	-	-	-	2 506	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	92	-	-	-	(92)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	56 097	-	53 770	-	(54 977)	-	-	X	54 890	-
	За 2024 г.	43 795	-	55 116	-	(42 813)	-	-	X	56 097	-

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	2 973	2 973	1 082	1 082	-	-
в том числе:						

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 170	2 170	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	303	303	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	500	500	1 082	1 082	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	47 100	34 630	-	(31 108)	-	-	50 623
	За 2024 г.	34 701	35 195	-	(22 796)	-	-	47 100
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 919	19 665	-	(21 620)	-	-	18 964
	За 2024 г.	13 342	20 944	-	(13 367)	-	-	20 919
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	85	371	-	(174)	-	-	282
	За 2024 г.	275	175	-	(365)	-	-	85
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	40	60	-	-	-	-	100
	За 2024 г.	40	-	-	-	-	-	40
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	30	-	-	-	-	30
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 972	3 838	-	(1 242)	-	-	7 569
	За 2024 г.	8 151	1 355	-	(4 534)	-	-	4 972
Расчеты по аренде	За 2025 г.	489	9 970	-	(489)	-	-	9 970
	За 2024 г.	3 296	-	-	(2 807)	-	-	489
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	14 291	-	-	(6 512)	-	-	7 779
	За 2024 г.	6 542	7 749	-	-	-	-	14 291
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2 000	-	-	(1 000)	-	-	1 000
	За 2024 г.	-	2 000	-	-	-	-	2 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	508	-	-	-	-	-	508
	За 2024 г.	508	-	-	-	-	-	508
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 064	280	-	-	-	-	1 343
	За 2024 г.	694	370	-	-	-	-	1 064
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 997	199	-	-	-	-	2 196
	За 2024 г.	-	1 997	-	-	-	-	1 997
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 723	-	-	(1 723)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	484	100	-	-	-	-	584
	За 2024 г.	110	374	-	-	-	-	484
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	232	103	-	(52)	-	-	283
	За 2024 г.	6	226	-	-	-	-	232

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18	14	-	(18)	-	-	14
	За 2024 г.	14	5	-	-	-	-	18
Итого	За 2025 г.	47 100	34 630	-	(31 108)	-	X	50 623
	За 2024 г.	34 701	35 195	-	(22 796)	-	X	47 100

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	11 169	13 541	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 053	13 541	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	25	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	91	-	-

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.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	614 983	560 858
Затраты на оплату труда	28 857	14 310
Отчисления на социальные нужды	5 360	2 741
Амортизация	7 826	6 497
Прочие затраты	23 032	16 248
Итого по элементам	680 057	600 653
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(8 171)	(76)
Итого расходы по обычным видам деятельности	671 886	600 577