

**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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	213	-	-	-	-	-	213	-
	За 2024 г.	213	-	-	-	-	-	213	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	213	-	-	-	-	-	213	-
	За 2024 г.	213	-	-	-	-	-	213	-
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.	12 017	(5 305)	329	-	-	(1 399)	-	-	-	-	-	12 346	(6 704)
	3а 2024 г.	5 905	(3 967)	3 793	(27)	25	(939)	-	-	-	-	-	12 017	(5 305)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	5 589	(3 145)	131	-	-	(366)	-	-	-	-	-	5 720	(3 511)
	3а 2024 г.	4 554	(2 647)	1 063	(27)	25	(523)	-	-	-	-	-	5 589	(3 145)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	300	(300)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300	(300)
	3а 2024 г.	300	(300)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300	(300)
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 128	(1 860)	-	-	-	(1 007)	-	-	-	-	-	6 128	(2 867)
	3а 2024 г.	1 051	(1 021)	2 730	-	-	(416)	-	-	-	-	-	6 128	(1 860)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	198	-	-	(26)	-	-	-	-	-	198	(26)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	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.	2 347	(231)	-	(2 347)	423	(192)	-	-	-	-	-
в том числе:												
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 347	(231)	-	(2 347)	423	(192)	-	-	-	-	-

##### 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	5 642	6 712	4 054
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 209	2 444	1 907
Транспортные средства	3 261	4 268	2 147
Другие виды основных средств	172	-	-
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	-	-	-



## 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.	92 886	-	173 950	(185 766)	-	-	X	X	81 070	-
	За 2024 г.	74 795	-	184 841	(166 750)	-	-	X	X	92 886	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	28	-	3 399	(3 373)	-	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	26	-	3 991	(3 989)	-	-	-	-	28	-
Товары	За 2025 г.	92 858	-	170 551	(182 393)	-	-	-	-	81 016	-
	За 2024 г.	74 769	-	180 850	(162 761)	-	-	-	-	92 858	-

### 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.	28 524	-	21 885	-	(21 740)	-	-	-	28 669	(93)
	За 2024 г.	19 839	-	23 930	-	(15 245)	-	-	-	28 524	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 960	-	879	-	(3 182)	-	-	-	3 657	-
	За 2024 г.	4 380	-	4 469	-	(2 889)	-	-	-	5 960	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	19 312	-	20 471	-	(18 279)	-	-	-	21 504	(93)
	За 2024 г.	13 385	-	18 276	-	(12 349)	-	-	-	19 312	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	87	-	234	-	(87)	-	-	-	234	-
	За 2024 г.	7	-	87	-	(7)	-	-	-	87	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	906	-	(648)	-	(192)	-	-	-	66	-
	За 2024 г.	28	-	878	-	-	-	-	-	906	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 259	-	949	-	-	-	-	-	3 208	-
	За 2024 г.	2 039	-	220	-	-	-	-	-	2 259	-
Итого	За 2025 г.	28 524	-	21 885	-	(21 740)	-	-	X	28 669	(93)
	За 2024 г.	19 839	-	23 930	-	(15 245)	-	-	X	28 524	-

### 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	-	-	-	-	-	-

## 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.	111 100	22 900	-	-	-	(122 500)	11 500
	За 2024 г.	76 711	34 900	-	(511)	-	-	111 100
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	111 100	22 900	-	-	-	(122 500)	11 500
	За 2024 г.	76 200	34 900	-	-	-	-	111 100
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	511	-	-	(511)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	33 870	24 399	-	(18 512)	-	122 500	162 257
	За 2024 г.	31 407	20 818	-	(18 355)	-	-	33 870
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 550	22 143	-	(15 527)	-	-	22 166
	За 2024 г.	14 696	15 529	-	(14 675)	-	-	15 550
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 749	1 738	-	(1 378)	-	-	2 109
	За 2024 г.	2 512	1 502	-	(2 265)	-	-	1 749
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	34	-	-	(34)	-	-	-
	За 2024 г.	48	9	-	(23)	-	-	34
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 799	-	-	(475)	-	-	1 324
	За 2024 г.	3 144	-	-	(1 345)	-	-	1 799
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	940	511	-	(131)	-	-	1 320
	За 2024 г.	696	287	-	(43)	-	-	940
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 220	-	-	(66)	-	-	6 154
	За 2024 г.	5 041	1 179	-	-	-	-	6 220
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 495	-	-	(32)	-	-	1 463
	За 2024 г.	1 096	399	-	-	-	-	1 495
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 050	-	-	(861)	-	-	5 189
	За 2024 г.	4 146	1 904	-	-	-	-	6 050
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	33	7	-	(8)	-	-	32
	За 2024 г.	28	9	-	(4)	-	-	33
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	122 500	122 500
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	144 970	47 299	-	(18 512)	-	X	173 757
	За 2024 г.	108 118	55 718	-	(18 866)	-	X	144 970

### 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 235	3 592
Затраты на оплату труда	98 343	84 432
Отчисления на социальные нужды	19 271	15 230
Амортизация	1 399	1 132
Прочие затраты	52 183	49 909
Итого по элементам	174 431	154 295
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	174 431	154 295