

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	За 2025 г.	-	(5 757)	182	-	8 443	(2 727)	-	-	-	-	-	182	(40)
	За 2024 г.	-	(1 151)	-	-	-	(4 605)	-	-	-	-	-	-	(5 757)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	(5 757)	-	-	8 443	(2 687)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	(1 151)	-	-	-	(4 605)	-	-	-	-	-	-	(5 757)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	182	-	-	(40)	-	-	-	-	-	182	(40)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	29 909	-	-	(29 909)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29 909	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29 909	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	29 909	-	-	(29 909)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	29 909	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29 909	-

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	За 2025 г.	4 019	(574)	5 438	(5 233)	1 378	(1 407)	-	-	4 225	(604)	
	За 2024 г.	4 500	(1 750)	8 772	(9 253)	2 577	(1 401)	-	-	4 019	(574)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	4 019	(574)	5 438	(5 233)	1 378	(1 407)	-	-	4 225	(604)	
	За 2024 г.	4 500	(1 750)	8 772	(9 253)	2 577	(1 401)	-	-	4 019	(574)	

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	3 762	27 597	31 508
в том числе:			
Здания	3 621	3 445	2 750
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	24 152	28 758
Офисное оборудование	141	-	-
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	-	(5 757)	(1 151)
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	(5 757)	(1 151)

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	3а 2025 г.	509 500	-	175 000	359 500	-	-	-	(65 000)	260 000	-
	3а 2024 г.	744 000	-	685 000	919 500	-	-	-	-	509 500	-
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	509 500	-	175 000	359 500	-	-	-	(65 000)	260 000	-
	3а 2024 г.	744 000	-	685 000	919 500	-	-	-	-	509 500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	2 254 205	2 159 118	-	-	-	65 000	160 087	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Прочие финансовые вложения	3а 2025 г.	-	-	2 254 205	2 159 118	-	-	-	-	95 087	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	65 000	65 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	509 500	-	2 429 205	2 518 618	-	-	-	-	420 087	-
	3а 2024 г.	744 000	-	685 000	919 500	-	-	-	-	509 500	-

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.	9 695	-	391 778	(399 941)	-	-	X	X	1 533	-
	За 2024 г.	39 548	-	291 927	(321 779)	-	-	X	X	9 695	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	9 695	-	106	(106)	-	-	(9 695)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	187	(187)	-	-	9 695	-	9 695	-
Товары	За 2025 г.	-	-	318 159	(376 428)	-	-	59 801	-	1 533	-
	За 2024 г.	39 548	-	259 131	(291 828)	-	-	(6 850)	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	73 513	(23 407)	-	-	(50 106)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	32 609	(29 764)	-	-	(2 845)	-	-	-

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.	173 618	-	287 863	-	(98 273)	-	-	-	363 207	-
	За 2024 г.	374 064	-	162 918	-	(363 362)	-	-	-	173 618	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25 056	-	16 861	-	(25 048)	-	-	-	16 868	-
	За 2024 г.	10 876	-	25 051	-	(10 871)	-	-	-	25 056	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	47 000	-	196 283	-	(200)	-	-	-	243 083	-
	За 2024 г.	327 879	-	47 000	-	(327 879)	-	-	-	47 000	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	330	-	363	-	(330)	-	-	-	363	-
	За 2024 г.	300	-	330	-	(300)	-	-	-	330	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	82 851	-	62 163	-	(58 256)	-	-	-	86 758	-
	За 2024 г.	31 777	-	75 386	-	(24 312)	-	-	-	82 851	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14 365	-	-	-	(14 365)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 365	-	-	-	-	-	14 365	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 655	-	-	-	-	-	1 655	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 942	-	10 483	-	-	-	-	-	14 425	-
	За 2024 г.	3 230	-	712	-	-	-	-	-	3 942	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	74	-	41	-	(74)	-	-	-	41	-
	За 2024 г.	-	-	74	-	-	-	-	-	74	-
Итого	За 2025 г.	173 618	-	287 863	-	(98 273)	-	-	X	363 207	-
	За 2024 г.	374 064	-	162 918	-	(363 362)	-	-	X	173 618	-

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.	3 468	3 823	-	(3 468)	-	-	3 823
	За 2024 г.	2 847	3 468	-	(2 847)	-	-	3 468
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 468	3 823	-	(3 468)	-	-	3 823
	За 2024 г.	2 847	3 468	-	(2 847)	-	-	3 468
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	593 754	335 434	-	(484 707)	-	-	444 482
	За 2024 г.	1 207 748	562 763	3	(1 176 759)	-	-	593 754
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	448 355	9 608	-	(340 605)	-	-	117 357
	За 2024 г.	1 200 274	418 350	3	(1 170 272)	-	-	448 355
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	140 668	320 557	-	(140 668)	-	-	320 557
	За 2024 г.	-	140 668	-	-	-	-	140 668
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	139	-	-	(139)	-	-	-
	За 2024 г.	-	139	-	-	-	-	139
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	37	2	-	(32)	-	-	7
	За 2024 г.	5	32	-	-	-	-	37
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	129	4 973	-	-	-	-	5 102
	За 2024 г.	6 509	-	-	(6 381)	-	-	129
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 218	-	-	(3 218)	-	-	-
	За 2024 г.	2	3 217	-	-	-	-	3 218
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	359	1	-	(43)	-	-	316
	За 2024 г.	3	356	-	-	-	-	359
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	849	293	-	-	-	-	1 141
	За 2024 г.	955	-	-	(106)	-	-	849
Итого	За 2025 г.	597 222	339 257	-	(488 175)	-	X	448 305
	За 2024 г.	1 210 595	566 231	3	(1 179 606)	-	X	597 222

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	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	849	1 777	1 183	-	1 443
	За 2024 г.	1 138	1 137	1 425	-	849
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	849	1 777	1 183	-	1 443
	За 2024 г.	1 138	1 137	1 425	-	849

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	498 644	367 727	-
в том числе: СОВКОМБАНК ПАО	498 644	367 727	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	389 386	338 921
Затраты на оплату труда	20 662	16 891
Отчисления на социальные нужды	5 044	4 081
Амортизация	4 134	6 006
Прочие затраты	65 224	19 740
Итого по элементам	484 450	385 638
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(62 958)	(49 751)
Итого расходы по обычным видам деятельности	421 492	335 887

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.	-	-	-	-