

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.	9 714	(1 434)	21 765	(150)	150	(5 702)	-	-	-	-	-	31 330	(6 987)
	За 2024 г.	7 672	(3 882)	8 860	(12 983)	4 941	(1 116)	-	-	-	-	-	9 714	(1 434)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	3 742	-	-	(702)	-	-	-	-	-	3 742	(702)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	6 250	(223)	13 410	-	-	(4 060)	-	-	-	-	-	19 660	(4 283)
	За 2024 г.	6 817	(3 182)	6 250	(12 983)	4 941	(606)	-	-	-	-	-	6 250	(223)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 464	(1 211)	4 387	(150)	150	(928)	-	-	-	-	-	7 701	(1 989)
	За 2024 г.	855	(700)	2 610	-	-	(511)	-	-	-	-	-	3 464	(1 211)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	227	-	-	(13)	-	-	-	-	-	227	(13)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		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	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	1 410	-	-	(23)	-	-	-	1 410	(23)
	За 2024 г.	6 201	(1 033)	-	(35)	-	(343)	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 410	-	-	(23)	-	-	-	1 410	(23)
	За 2024 г.	6 201	(1 033)	-	(35)	-	(343)	-	-	-	-	-

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	25 729	8 280	8 957
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 040	-	-
Транспортные средства	16 763	6 027	8 803
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 712	2 253	155
Другие виды основных средств	214	-	-
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. 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.	1 410	-	96	(1 506)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 410	-	570	(16 570)	-	-	-	-	1 410	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 410	-	96	(1 506)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 410	-	570	(16 570)	-	-	-	-	1 410	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	4 900	-	293 150	(298 050)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 800	-	657 950	(654 850)	-	-	-	-	4 900	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	4 900	-	293 150	(298 050)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 800	-	657 950	(654 850)	-	-	-	-	4 900	-
Итого	За 2025 г.	6 310	-	293 246	(299 556)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19 210	-	658 520	(671 420)	-	-	-	-	6 310	-

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.	33 565	-	174 489	(207 273)	-	-	X	X	780	-
	За 2024 г.	11 020	-	191 069	(168 524)	-	-	X	X	33 565	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	19 266	-	103 679	(19 677)	-	-	(102 488)	-	780	-
	За 2024 г.	635	-	74 315	(49)	-	-	(55 635)	-	19 266	-
Товары	За 2025 г.	7 585	-	-	(7 585)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 386	-	7 474	(10 275)	-	-	-	-	7 585	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	6 714	-	70 810	(180 011)	-	-	102 488	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	109 279	(158 200)	-	-	55 635	-	6 714	-

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.	47 976	-	17 241	-	(31 471)	-	-	-	33 742	-
	За 2024 г.	45 497	-	40 628	-	(38 154)	-	-	-	47 976	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 319	-	4 839	-	(15 253)	-	-	-	7 906	-
	За 2024 г.	23 937	-	17 416	-	(23 033)	-	-	-	18 319	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25 544	-	12 501	-	(15 341)	-	-	-	22 705	-
	За 2024 г.	20 695	-	19 393	-	(14 544)	-	-	-	25 544	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	603	-	88	-	(143)	-	-	-	548	-
	За 2024 г.	266	-	346	-	(9)	-	-	-	603	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	866	-	-	-	-	-	866	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	(230)	-	266	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 580	-	(1 650)	-	(845)	-	-	-	85	-
	За 2024 г.	-	-	2 580	-	-	-	-	-	2 580	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	823	-	-	-	-	-	823	-
	За 2024 г.	369	-	-	-	(369)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	920	-	4	-	(146)	-	-	-	774	-
	За 2024 г.	45	-	884	-	(14)	-	-	-	920	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	185	-	10	-	(185)	-	-	-	10	-
Итого	За 2025 г.	47 976	-	17 241	-	(31 471)	-	-	X	33 742	-
	За 2024 г.	45 497	-	40 628	-	(38 154)	-	-	X	47 976	-

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	30 777	30 777	45 174	45 174	45 965	45 965
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 072	8 072	19 629	19 629	25 269	25 269
Расчеты с покупателями и заказчиками	22 705	22 705	25 544	25 544	20 695	20 695

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.	7 872	-	-	(7 597)	-	-	275
	За 2024 г.	322	7 550	-	-	-	-	7 872
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	7 872	-	-	(7 597)	-	-	275
	За 2024 г.	322	7 550	-	-	-	-	7 872
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	86 806	38 378	-	(46 514)	-	-	78 669
	За 2024 г.	76 286	28 866	-	(18 337)	-	-	86 806
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	71 748	31 736	-	(36 873)	-	-	66 611
	За 2024 г.	68 509	18 440	-	(15 201)	-	-	71 748
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 717	-	-	(8 217)	-	-	2 500
	За 2024 г.	2 500	8 217	-	-	-	-	10 717
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	1 080	-	-	-	-	1 080
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 639	-	-	(2 639)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	274	-	-	-	-	274
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	47	3	-	704	-	-	755
	За 2024 г.	46	28	-	(27)	-	-	47
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 122	5 242	-	-	-	-	7 364
	За 2024 г.	2 592	-	-	(469)	-	-	2 122
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 124	-	-	(2 124)	-	-	-
	За 2024 г.	-	2 124	-	-	-	-	2 124
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	42	44	-	-	-	-	86
	За 2024 г.	-	42	-	-	-	-	42
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	-	4
Итого	За 2025 г.	94 678	38 378	-	(54 111)	-	X	78 944
	За 2024 г.	76 608	36 416	-	(18 337)	-	X	94 678

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	69 071	84 609	71 509
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	66 071	71 748	68 509
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 000	12 861	3 000

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	104 783	65 959
Затраты на оплату труда	3 118	2 039
Отчисления на социальные нужды	796	468
Амортизация	5 726	1 460
Прочие затраты	76 170	114 814
Итого по элементам	190 593	184 740
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	6 714	(6 714)
Итого расходы по обычным видам деятельности	197 306	178 027