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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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.	9 407	(5 834)	642	(543)	541	(298)	-	-	-	-	-	9 506	(5 591)
	За 2024 г.	9 949	(6 102)	-	(542)	536	(269)	-	-	-	-	-	9 407	(5 834)
в том числе: Здания	За 2025 г.	4 808	(3 059)	-	-	-	(247)	-	-	-	-	-	4 808	(3 306)
	За 2024 г.	4 808	(2 812)	-	-	-	(247)	-	-	-	-	-	4 808	(3 059)
Сооружения	За 2025 г.	16	(13)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	16	(14)
	За 2024 г.	16	(12)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	16	(13)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 776	(2 762)	642	(542)	541	(50)	-	-	-	-	-	2 875	(2 271)
	За 2024 г.	3 318	(3 278)	-	(542)	536	(21)	-	-	-	-	-	2 776	(2 762)
Земельные участки	За 2025 г.	1 807	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 807	-
	За 2024 г.	1 807	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 807	-
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.	36	(1)	-	-	-	(1)	-	-	-	36	(2)
	За 2024 г.	36	(1)	-	-	-	-	-	-	-	36	(1)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	36	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	36	(2)
	За 2024 г.	36	(1)	-	-	-	(1)	-	-	-	36	(2)

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	2 141	1 800	2 075
в том числе: Здания	1 502	1 749	1 996
Сооружения	2	3	4
Машины и оборудование (кроме офисного)	603	13	40
Другие виды основных средств	34	35	35
Неамортизируемые основные средства - всего	1 807	1 807	1 807
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: Земельные участки	1 807	1 807	1 807

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	838	920	925
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.	-	-	642	-	-	(642)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Прочие материалы	За 2025 г.	-	-	200	-	-	(200)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	442	-	-	(442)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	150 000	101 000	-	-	-	-	49 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	150 000	101 000	-	-	-	-	49 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	150 000	101 000	-	-	-	-	49 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		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				
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	649 178	(503 278)	-	-	X	X	145 900	-
	За 2024 г.	-	-	14 429	(14 429)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	322 280	(12 070)	-	-	(257 963)	-	52 246	-
	За 2024 г.	-	-	704	(704)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	65	(313 848)	-	-	313 783	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 897	(5 897)	-	-	2 934	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	28 831	(454)	-	-	(27 911)	-	466	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	298 002	(176 906)	-	-	(27 908)	-	93 188	-
	За 2024 г.	-	-	7 828	(7 828)	-	-	-	-	-	-

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.	16 633	-	1 680 396	-	(788 634)	-	-	-	908 395	-
	За 2024 г.	15 175	-	22 472	-	(21 014)	-	-	-	16 633	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	356	-	841 576	-	(364 917)	-	-	-	477 015	-
	За 2024 г.	16	-	16 160	-	(15 820)	-	-	-	356	-
авансы выданные	За 2025 г.	13 674	-	539 515	-	(134 554)	-	-	-	418 635	-
	За 2024 г.	13 687	-	1 031	-	(1 044)	-	-	-	13 674	-
прочие	За 2025 г.	2 603	-	299 305	-	(289 163)	-	-	-	12 745	-
	За 2024 г.	1 472	-	5 281	-	(4 150)	-	-	-	2 603	-
Итого	За 2025 г.	16 633	-	1 680 396	-	(788 634)	-	-	X	908 395	-
	За 2024 г.	15 175	-	22 472	-	(21 014)	-	-	X	16 633	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	34 465	423 152	-	(194 004)	-	-	263 613
	За 2024 г.	47 057	4 924	-	(17 516)	-	-	34 465
в том числе: займы	За 2025 г.	34 429	422 960	-	(193 800)	-	-	263 589
	За 2024 г.	47 021	4 920	-	(17 512)	-	-	34 429
прочие	За 2025 г.	36	192	-	(204)	-	-	24
	За 2024 г.	36	4	-	(4)	-	-	36
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 506	1 717 297	7 690	(1 073 594)	-	-	656 899
	За 2024 г.	1 391	23 760	-	(19 645)	-	-	5 506
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	За 2025 г.	3 416	699 375	-	(668 737)	-	-	34 054
	За 2024 г.	3	5 914	-	(2 501)	-	-	3 416
авансы полученные	За 2025 г.	1 004	64 792	-	(64 440)	-	-	1 356
	За 2024 г.	1 000	14 525	-	(14 521)	-	-	1 004
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 043	289 852	-	(274 384)	-	-	16 511
	За 2024 г.	385	3 280	-	(2 622)	-	-	1 043
кредиты	За 2025 г.	-	600 000	7 690	(7 690)	-	-	600 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие	За 2025 г.	43	63 278	-	(58 343)	-	-	4 978
	За 2024 г.	3	41	-	(1)	-	-	43
из них расчеты по страховым взносам (в том числе страховые взносы на травматизм)	За 2025 г.	21	14 992	-	(13 589)	-	-	1 424
	За 2024 г.	-	150	-	(129)	-	-	21
Итого	За 2025 г.	39 971	2 140 449	7 690	(1 267 598)	-	X	920 512
	За 2024 г.	48 448	28 684	-	(37 161)	-	X	39 971

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.	37	3 749	(836)	-	2 950
	За 2024 г.	15	41	(19)	-	37
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	37	3 749	(836)	-	2 950
	За 2024 г.	15	41	(19)	-	37

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	3 600 000	-	-
Выданные - всего	4 308 525	13 874 902	13 874 902

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	513 316	3 433
Затраты на оплату труда	45 255	431
Отчисления на социальные нужды	14 789	143
Амортизация	298	269
Прочие затраты	26 948	324
Итого по элементам	600 606	4 600
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(93 654)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	506 952	4 600

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	384	-

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.	-	-	-	-