

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		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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	156	(9)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	156	(61)
	3а 2024 г.	-	-	156	-	-	(8)	-	-	-	-	-	156	(8)
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	156	(9)	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	156	(61)
	3а 2024 г.	-	-	156	-	-	(9)	-	-	-	-	-	156	(9)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	95	148	-
в том числе: Лицензии и разрешения	95	148	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	156	-	-	(156)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	156	-	-	(156)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	123 289	(1 366)	23 030	-	-	(9 241)	-	-	-	-	-	146 319	(10 607)
	За 2024 г.	239	(5)	123 057	(7)	6	(1 366)	-	-	-	-	-	123 289	(1 366)
в том числе: Здания	За 2025 г.	93 891	(505)	290	-	-	(3 030)	-	-	-	-	-	94 180	(3 535)
	За 2024 г.	-	-	93 891	-	-	(505)	-	-	-	-	-	93 891	(505)
Сооружения	За 2025 г.	4 000	(49)	-	-	-	(297)	-	-	-	-	-	4 000	(346)
	За 2024 г.	7	(5)	4 000	(7)	6	(50)	-	-	-	-	-	4 000	(49)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	24 398	(785)	21 052	-	-	(5 694)	-	-	-	-	-	45 450	(6 480)
	За 2024 г.	-	-	24 398	-	-	(785)	-	-	-	-	-	24 398	(785)
Офисное оборудование	За 2025 г.	60	(4)	271	-	-	(34)	-	-	-	-	-	331	(38)
	За 2024 г.	-	-	60	-	-	(4)	-	-	-	-	-	60	(4)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	709	(22)	287	-	-	(148)	-	-	-	-	-	996	(171)
	За 2024 г.	-	-	709	-	-	(22)	-	-	-	-	-	709	(22)
Земельные участки	За 2025 г.	232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	232	-
	За 2024 г.	232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	232	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 130	-	-	(38)	-	-	-	-	-	1 130	(38)
	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		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	135 480	121 691	2
в том числе:			
Здания	90 645	93 386	-
Сооружения	3 654	3 951	2
Машины и оборудование (кроме офисного)	38 970	23 613	-
Офисное оборудование	294	56	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	825	687	-
Другие виды основных средств	1 092	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	232	232	232
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	232	232	232

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 800	-	121 114	(129 914)	-	361	-	-	-	-
в том числе: Депозиты в банках	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 800	-	121 114	(129 914)	-	361	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 800	-	121 114	(129 914)	-	361	-	-	-	-

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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	29 201	-	101 939	(80 323)	-	-	X	X	50 817	-
	За 2024 г.	9 064	-	101 587	(81 450)	-	-	X	X	29 201	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	29 201	-	72 915	(157)	-	-	(51 142)	-	50 817	-
	За 2024 г.	9 064	-	57 652	(37 515)	-	-	-	-	29 201	-
Товары	За 2025 г.	-	-	73	(73)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	296	(296)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	28 951	(80 093)	-	-	51 142	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	43 639	(43 639)	-	-	-	-	-	-

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.	9 062	-	14 649	-	(8 230)	-	-	-	15 481	-
	За 2024 г.	10 869	-	9 062	-	(10 869)	-	-	-	9 062	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	853	-	442	-	(853)	-	-	-	442	-
	За 2024 г.	1 018	-	853	-	(1 018)	-	-	-	853	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 256	-	7 222	-	(7 256)	-	-	-	7 222	-
	За 2024 г.	-	-	7 256	-	-	-	-	-	7 256	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	822	-	229	-	-	-	-	-	1 051	-
	За 2024 г.	39	-	822	-	(39)	-	-	-	822	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	6 729	-	-	-	-	-	6 729	-
	За 2024 г.	9 803	-	-	-	(9 803)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	122	-	-	-	(121)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	122	-	-	-	-	-	122	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	9	-	5	-	-	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 062	-	14 649	-	(8 230)	-	-	X	15 481	-
	За 2024 г.	10 869	-	9 062	-	(10 869)	-	-	X	9 062	-

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.	119 715	71 500	-	-	-	-	191 215
	За 2024 г.	105 215	14 500	-	-	-	-	119 715
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	119 715	71 500	-	-	-	-	191 215
	За 2024 г.	105 215	14 500	-	-	-	-	119 715
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	40 070	7 610	6	(37 846)	-	-	9 840
	За 2024 г.	10 763	39 882	-	(10 575)	-	-	40 070
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	38 028	7 425	6	(36 896)	-	-	8 563
	За 2024 г.	10 512	38 028	-	(10 513)	-	-	38 028
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 003	15	-	(433)	-	-	585
	За 2024 г.	81	983	-	(61)	-	-	1 003
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	517	-	-	(517)	-	-	-
	За 2024 г.	-	517	-	-	-	-	517
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	182	71	-	-	-	-	253
	За 2024 г.	54	128	-	-	-	-	182
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	340	97	-	-	-	-	437
	За 2024 г.	115	225	-	-	-	-	340
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	159 785	79 110	6	(37 846)	-	X	201 055
	За 2024 г.	115 978	54 382	-	(10 575)	-	X	159 785

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.	240	852	(748)	-	344
	За 2024 г.	15	488	(263)	-	240
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	240	852	(748)	-	344
	За 2024 г.	15	488	(263)	-	240

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	4 008 525	13 874 902	13 874 902

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	51 215	31 846
Затраты на оплату труда	9 725	5 129
Отчисления на социальные нужды	2 954	1 556
Амортизация	9 241	1 366
Прочие затраты	9 171	4 038
Итого по элементам	82 306	43 935
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	82 306	43 935