

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**1. Нематериальные активы**

**1.1. 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	За 2025 г.	195	(195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195	(195)
	За 2024 г.	195	(195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195	(195)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	195	(195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195	(195)
	За 2024 г.	195	(195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195	(195)
из них исключительные права	За 2025 г.	195	(195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195	(195)
	За 2024 г.	195	(195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	195	(195)

**2. Основные средства**

**2.1. 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.	11 668	(7 138)	10 295	(870)	696	(1 811)	-	-	-	-	21 093	(8 253)	
	За 2024 г.	9 147	(6 027)	432	-	-	(837)	-	-	-	-	11 668	(7 138)	
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	За 2025 г.	1 586	(998)	-	-	-	(321)	-	-	-	-	1 586	(1 319)	
	За 2024 г.	1 586	(677)	-	-	-	(321)	-	-	-	-	1 586	(998)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 254	(1 839)	629	-	-	(51)	-	-	-	-	2 883	(1 890)	
	За 2024 г.	2 254	(1 778)	-	-	-	(61)	-	-	-	-	2 254	(1 839)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	За 2025 г.	6 514	(3 797)	6 422	(870)	696	(1 237)	-	-	-	-	12 066	(4 338)	
	За 2024 г.	4 424	(3 216)	-	-	-	(307)	-	-	-	-	6 514	(3 797)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	1 314	(504)	3 244	-	-	(202)	-	-	-	-	4 558	(706)	
	За 2024 г.	882	(356)	432	-	-	(148)	-	-	-	-	1 314	(504)	

**2.2. 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.	6 422	(905)	58 958	(6 422)	936	(3 240)	-	-	-	58 958	(3 209)
	За 2024 г.	29 108	(16 535)	3 004	(23 601)	23 601	(8 245)	-	-	-	6 422	(905)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	48 756	-	-	(3 146)	-	-	-	48 756	(3 146)
	За 2024 г.	23 601	(15 998)	-	(23 601)	23 601	(7 603)	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	6 422	(905)	10 202	(6 422)	936	(94)	-	-	-	10 202	(63)
	За 2024 г.	5 508	(537)	3 004	-	-	(642)	-	-	-	6 422	(905)

**2.3. 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	68 589	10 047	15 693
в том числе:			
Здания	45 611	-	7 603
Сооружения	268	589	910
Машины и оборудование (кроме офисного)	994	416	477
Транспортные средства	17 867	8 234	6 178
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 850	809	526

**2.4. 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.	-	-	14 066	-	-	(14 066)	-	-
	За 2024 г.	119	-	3 317	-	-	(3 436)	-	-
в том числе:									
	За 2025 г.	-	-	3 382	-	-	(3 382)	-	-

	3а 2024 г.	119	-	-	-	-	(119)	-	-
Материалы для склада	3а 2025 г.	-	-	492	-	-	(492)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	157	-	-	(157)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	10 193	-	-	(10 193)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 004	-	-	(3 004)	-	-
Материалы для офиса	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	156	-	-	(156)	-	-

### 3. Запасы

#### 3.1. 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.	570 541	-	785 954	(896 907)	-	-	X	X	459 588	-
	За 2024 г.	437 447	-	972 586	(839 492)	-	-	X	X	570 541	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 732	-	12 711	(13 160)	-	-	8	-	1 291	-
	За 2024 г.	1 225	-	12 168	(11 670)	-	-	9	-	1 732	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	568 809	-	773 243	(883 747)	-	-	(8)	-	458 297	-
	За 2024 г.	436 222	-	960 418	(827 822)	-	-	(9)	-	568 809	-

#### 4. Дебиторская задолженность

##### 4.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	209 489	-	152 125	-	(174 555)	-	-	-	187 059	-
	3а 2024 г.	153 426	-	181 771	-	(125 708)	-	-	-	209 489	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	76 247	-	68 053	-	(75 417)	-	-	-	68 883	-
	3а 2024 г.	43 558	-	74 982	-	(42 293)	-	-	-	76 247	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	78 772	-	71 432	-	(75 179)	-	-	-	75 025	-
	3а 2024 г.	77 481	-	75 742	-	(74 451)	-	-	-	78 772	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	8 202	-	11 829	-	(1 235)	-	-	-	18 796	-
	3а 2024 г.	15 214	-	1 694	-	(8 705)	-	-	-	8 202	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	25 379	-	-	-	(2 106)	-	-	-	23 273	-
	3а 2024 г.	15 270	-	10 109	-	-	-	-	-	25 379	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	20 639	-	-	-	(20 368)	-	-	-	271	-
	3а 2024 г.	1 644	-	18 994	-	-	-	-	-	20 639	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	259	-	-	-	(259)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	250	-	808	-	(250)	-	-	-	808	-
	3а 2024 г.	-	-	250	-	-	-	-	-	250	-
Итого	3а 2025 г.	209 489	-	152 125	-	(174 555)	-	-	X	187 059	-
	3а 2024 г.	153 426	-	181 771	-	(125 708)	-	-	X	209 489	-

## 5. Обязательства

### 5.1. 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.	-	34 330	-	-	-	34 330	
	За 2024 г.	131	-	-	(131)	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	34 330	-	-	-	34 330	
	За 2024 г.	131	-	-	(131)	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	220 756	126 180	-	(195 815)	-	151 121	
	За 2024 г.	181 009	195 912	15	(156 180)	-	220 756	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	85 153	38 321	-	(85 148)	-	38 326	
	За 2024 г.	99 000	84 717	15	(98 579)	-	85 153	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	108 708	60 496	-	(108 697)	-	60 507	
	За 2024 г.	43 293	108 638	-	(43 223)	-	108 708	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13	15	-	(11)	-	17	
	За 2024 г.	11	2	-	-	-	13	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	454	19 156	-	(454)	-	19 156	
	За 2024 г.	10 124	330	-	(10 000)	-	454	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	849	698	-	-	-	1 547	
	За 2024 г.	690	159	-	-	-	849	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	17 978	3 210	-	-	-	21 188	
	За 2024 г.	21 346	-	-	(3 368)	-	17 978	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 295	451	-	-	-	2 746	
	За 2024 г.	2 002	292	-	-	-	2 294	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5 306	1 971	-	(1 505)	-	5 772	
	За 2024 г.	4 543	1 774	-	(1 011)	-	5 306	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	1 862	-	-	-	1 862	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	220 756	160 510	-	(195 815)	-	185 451	
	За 2024 г.	181 140	195 912	15	(156 311)	-	220 756	

**6. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	893 624	829 369
Затраты на оплату труда	221 171	193 001
Отчисления на социальные нужды	38 366	31 880
Амортизация	4 116	9 082
Прочие затраты	97 162	76 540
Итого по элементам	1 254 439	1 139 872
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 254 439	1 139 872