

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.	1 581	(980)	525	-	-	(286)	-	-	-	-	-	2 106	(1 267)
	3а 2024 г.	1 548	(465)	33	-	-	(516)	-	-	-	-	-	1 581	(980)
в том числе:														
Секреты производства (ноу-хау)	3а 2025 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-	-	25	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-	-	25	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	1 581	(980)	500	-	-	(286)	-	-	-	-	-	2 081	(1 267)
	3а 2024 г.	1 548	(465)	33	-	-	(516)	-	-	-	-	-	1 581	(980)
из них исключительные права	3а 2025 г.	884	(283)	500	-	-	(286)	-	-	-	-	-	1 384	(570)
	3а 2024 г.	851	-	33	-	-	(283)	-	-	-	-	-	884	(283)

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.	851	(283)	-	-	-	(283)	-	-	-	-	-	851	(566)
	3а 2024 г.	851	-	-	-	-	(283)	-	-	-	-	-	851	(283)
в том числе:														
Другие НМА	3а 2025 г.	851	(283)	-	-	-	(283)	-	-	-	-	-	851	(566)
	3а 2024 г.	851	-	-	-	-	(283)	-	-	-	-	-	851	(283)
из них исключительные права	3а 2025 г.	851	(283)	-	-	-	(283)	-	-	-	-	-	851	(566)
	3а 2024 г.	851	-	-	-	-	(283)	-	-	-	-	-	851	(283)

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	315	601	1 084
в том числе:			
Секреты производства (ноу-хау)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	315	601	1 084
из них созданные организацией	286	568	851
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	525	-	-
в том числе:			
Секреты производства (ноу-хау)	25	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	500	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	545	-	-	-	(20)	(525)	-	-
	3а 2024 г.	560	-	18	-	-	(33)	545	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	520	-	-	-	(20)	(500)	-	-
	3а 2024 г.	535	-	18	-	-	(33)	520	-

Секреты производства (ноу-хау)	За 2025 г.	25	-	-	-	(25)	-	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	-	25	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	8 207	-	-	-	-	8 207	-
	За 2024 г.	5 172	-	3 034	-	-	8 207	-
в том числе:	За 2025 г.	8 087	-	-	-	-	8 087	-
	За 2024 г.	5 172	-	2 914	-	-	8 087	-
Промышленные образцы	За 2025 г.	120	-	-	-	-	120	-
	За 2024 г.	-	-	120	-	-	120	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	43	-	-	-	-	43	-
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	43	-
в том числе:	За 2025 г.	43	-	-	-	-	43	-
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	43	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	4 696	-	-	(1 326)	-	-	-	-	54	(1 326)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	3 801	375	139
в том числе:			
Здания	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	205	258	-
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	3 370	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	226	117	138
Другие виды основных средств	-	-	1
Неамортизируемые основные средства - всего	2 271	2 271	2 271
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			
Земельные участки	2 082	2 082	2 082
Другие виды основных средств	189	189	189
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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - 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	3а 2025 г.	13 094	-	9 500	-	-	-	-	-	22 594	-
	3а 2024 г.	9 344	-	3 770	(20)	-	-	-	-	13 094	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	13 086	-	9 500	-	-	-	-	-	22 586	-
	3а 2024 г.	9 336	-	3 770	(20)	-	-	-	-	13 086	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	17 500	-	45 800	(63 300)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	233 000	(215 500)	-	-	-	-	17 500	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	17 500	-	45 800	(63 300)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	233 000	(215 500)	-	-	-	-	17 500	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	30 594	-	55 300	(63 300)	-	-	-	-	22 594	-
	3а 2024 г.	9 344	-	236 770	(215 520)	-	-	-	-	30 594	-

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	3а 2025 г.	26 680	-	73 690	(77 158)	-	-	X	X	23 211	-
	3а 2024 г.	24 675	-	102 341	(100 336)	-	-	X	X	26 680	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	2 567	-	189	(458)	-	-	(27)	-	2 271	-
	3а 2024 г.	3 248	-	832	(1 487)	-	-	(26)	-	2 567	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	24 101	-	73 446	(76 658)	-	-	27	-	20 916	-
	3а 2024 г.	20 327	-	102 623	(98 849)	-	-	26	-	24 101	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	12	-	54	(42)	-	-	-	-	23	-
	3а 2024 г.	-	-	35	(24)	-	-	-	-	12	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	848	1 243	750
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	848	1 243	750
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Страхование и обеспечение	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	30	-	-	-	(17)	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	23	-	7	-	-	-	-	-	-	30
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	4 355	-	138	-	-	-	-	-	-	4 492
	За 2024 г.	4 807	-	-	-	(452)	-	-	-	-	4 355
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	(3)
	За 2024 г.	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	(3)
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	11 881	-	6 024	-	(8 765)	-	-	X	-	9 157
	За 2024 г.	14 464	-	3 011	-	(5 585)	-	-	X	-	11 881

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						
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками						
Расчеты с покупателями и заказчиками						
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами						
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал						

Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	189	9	(108)	-	-	89
	За 2024 г.	17	172	-	-	-	189
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	214	-	-	-	214
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	342	-	(45)	-	-	297
	За 2024 г.	-	342	-	-	-	342
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 119	-	(382)	-	-	737
	За 2024 г.	-	1 119	-	-	-	1 119
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	7	-	(7)	-	-	-
	За 2024 г.	-	7	-	-	-	7
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	15 179	34 840	(16 403)	-	X	33 616
	За 2024 г.	4 774	17 491	(7 087)	-	X	15 179

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			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами			
Расчеты с прочими 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	75 894	101 050
Затраты на оплату труда	19 548	19 746
Отчисления на социальные нужды	3 753	3 523
Амортизация	371	546
Прочие затраты	7 038	7 591
Итого по элементам	106 605	132 456
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(12)	(11)
Итого расходы по обычным видам деятельности	106 593	132 445