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		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.	6 657	(6 657)	177	-	-	(9)	-	-	-	-	-		6 834	(6 666)
	За 2024 г.	6 895	(6 895)	-	(238)	238	-	-	-	-	-	-		6 657	(6 657)

1.2. 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.	-	-	177	-	-	(177)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. 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.	4 403	(3 853)	124	-	-	(159)	-	-	-	-	-		4 527	(4 012)
	За 2024 г.	4 403	(3 579)	-	-	-	(274)	-	-	-	-	-		4 403	(3 853)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 514	(1 352)	-	-	-	(82)	-	-	-	-	-		1 514	(1 434)
	За 2024 г.	1 514	(1 272)	-	-	-	(80)	-	-	-	-	-		1 514	(1 352)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	124	-	-	-	-	-	-	-	-		124	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	2 889	(2 501)	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-		2 889	(2 578)
	За 2024 г.	2 889	(2 306)	-	-	-	(194)	-	-	-	-	-		2 889	(2 501)

2.2. 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	515	550	824
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	80	162	242
Офисное оборудование	124	-	-
Транспортные средства	311	388	582

2.3. 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.	-	-	124	-	-	(124)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	124	-	-	(124)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	1 037	-	86 680	(87 295)	-	-	X	422	-
	За 2024 г.	1 630	-	26 597	(27 190)	-	-	X	1 037	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 029	(531)	-	-	(498)	-	-
	За 2024 г.	2	-	265	(117)	-	-	(151)	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 037	-	85 651	(86 764)	-	-	498	422	-
	За 2024 г.	1 628	-	26 332	(27 073)	-	-	151	1 037	-

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	
				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.	17 200	-	36 798	-	(13 278)	-	-	-	40 720	-
	За 2024 г.	26 064	-	10 193	-	(19 057)	-	-	-	17 200	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	766	-	20 432	-	(698)	-	-	-	20 500	-
	За 2024 г.	175	-	622	-	(31)	-	-	-	766	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15 793	-	16 550	-	(12 571)	-	-	-	19 772	-
	За 2024 г.	25 751	-	9 063	-	(19 021)	-	-	-	15 793	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	441	-	-	-	-	-	441	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	632	-	(632)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	131	-	501	-	-	-	-	-	632	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	7	-	7	-	(7)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	7	-	5	-	(5)	-	-	-	7	-
Итого	За 2025 г.	17 200	-	36 798	-	(13 278)	-	-	X	40 720	-
	За 2024 г.	26 064	-	10 193	-	(19 057)	-	-	X	17 200	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 934	43 742	-	(11 850)	-	-	54 826
	За 2024 г.	32 237	9 756	-	(19 059)	-	-	22 934
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 299	3 513	-	(5 299)	-	-	3 513
	За 2024 г.	5 737	2 339	-	(2 777)	-	-	5 299
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 346	31 007	-	(4 855)	-	-	33 498
	За 2024 г.	4 475	5 846	-	(2 975)	-	-	7 346
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	723	160	-	632	-	-	1 515
	За 2024 г.	2 134	-	-	(1 411)	-	-	723
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 350	7 432	-	-	-	-	12 782
	За 2024 г.	3 779	1 571	-	-	-	-	5 350
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 441	-	-	(2 290)	-	-	151
	За 2024 г.	6 015	-	-	(3 574)	-	-	2 441
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	392	501	-	(5)	-	-	888
	За 2024 г.	582	-	-	(190)	-	-	392
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 350	1 129	-	-	-	-	2 479
	За 2024 г.	9 454	-	-	(8 104)	-	-	1 350
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	33	-	-	(33)	-	-	-
	За 2024 г.	61	-	-	(28)	-	-	33
Итого	За 2025 г.	22 934	43 742	-	(11 850)	-	X	54 826
	За 2024 г.	32 237	9 756	-	(19 059)	-	X	22 934

5.3. 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.	870	-	870	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	736	-	736	-	-
Страховые взносы (по резерву предстоящих расходов на оплату отпусков)	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	134	-	134	-	-

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 029	267
Затраты на оплату труда	38 575	27 039
Отчисления на социальные нужды	7 105	5 019
Амортизация	167	275
Прочие затраты	66 813	11 234
Итого по элементам	113 689	43 834
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	615	591
Итого расходы по обычным видам деятельности	114 304	44 425

Генеральный директор — Распопин Дмитрий Николаевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер — Шункова Жанна Александровна
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

15.03.2026