

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		
		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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	500	(40)	-	-	-	(240)	-	-	-	-	-	500	(280)
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	(40)	-	-	-	-	-	500	(40)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	500	(40)	-	-	-	(240)	-	-	-	-	-	500	(280)
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	(40)	-	-	-	-	-	500	(40)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
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	220	460	-
в том числе: Программы ЭВМ	220	460	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	(500)	-	-
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		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	7 165	(3 244)	2 826	-	-	(1 967)	-	-	-	-	-	9 991	(5 212)
	3а 2024 г.	3 630	(1 895)	3 535	-	-	(1 349)	-	-	-	-	-	7 165	(3 244)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 601	(571)	2 826	-	-	(1 311)	-	-	-	-	-	5 427	(1 881)
	3а 2024 г.	463	(129)	2 138	-	-	(442)	-	-	-	-	-	2 601	(571)
Транспортные средства	3а 2025 г.	4 564	(2 674)	-	-	-	(656)	-	-	-	-	-	4 564	(3 330)
	3а 2024 г.	3 167	(1 766)	1 397	-	-	(908)	-	-	-	-	-	4 564	(2 674)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	497 371	(65 679)	452 546	(422 121)	-	(142 997)	-	-	527 796	(208 677)	
	3а 2024 г.	-	-	497 371	-	-	(65 679)	-	-	497 371	(65 679)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 407	(17)	12 408	-	-	(2 807)	-	-	13 815	(2 824)	
	3а 2024 г.	-	-	1 407	-	-	(17)	-	-	1 407	(17)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	149 780	(40 159)	417 686	(415 842)	-	(48 414)	-	-	151 625	(88 573)	
	3а 2024 г.	-	-	149 780	-	-	(40 159)	-	-	149 780	(40 159)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	346 184	(25 504)	22 452	(6 280)	-	(91 776)	-	-	362 356	(117 280)	
	3а 2024 г.	-	-	346 184	-	-	(25 504)	-	-	346 184	(25 504)	

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	323 899	435 612	1 735
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	14 537	3 421	334
Транспортные средства	64 286	111 512	1 401
Другие виды основных средств	245 076	320 680	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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	За 2025 г.	2 047	-	-	(2 091)	-	45	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	179 074	(178 791)	-	1 764	-	-	2 047	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	2 047	-	-	(2 091)	-	45	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	179 074	(178 791)	-	1 764	-	-	2 047	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 047	-	-	(2 091)	-	45	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	179 074	(178 791)	-	1 764	-	-	2 047	-

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.	10 394	-	976 495	(967 493)	-	-	X	X	19 396	-
	За 2024 г.	12 251	-	927 279	(929 136)	-	-	X	X	10 394	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	10 394	-	48 409	(4 199)	-	-	(35 208)	-	19 396	-
	За 2024 г.	12 251	-	50 902	(2 722)	-	-	(50 037)	-	10 394	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	928 086	(963 295)	-	-	35 208	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	876 377	(926 414)	-	-	50 037	-	-	-

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.	105 613	-	489 866	-	(106 674)	(14)	(107)	-	487 310	(73)
	За 2024 г.	40 663	(110)	110 066	27	(45 143)	-	(129)	-	105 613	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9 168	-	16 590	-	(9 147)	(14)	-	-	16 598	-
	За 2024 г.	2 940	-	9 147	-	(2 919)	-	-	-	9 168	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	89 923	-	118 749	-	(89 923)	-	(107)	-	118 749	(73)
	За 2024 г.	35 746	(110)	89 923	-	(35 746)	-	(129)	-	89 923	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 658	-	3 431	-	(3 538)	-	-	-	69	-
	За 2024 г.	182	-	6 686	27	(5 174)	-	-	-	1 658	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	330 163	-	-	-	-	-	330 163	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	7 979	-	-	-	-	-	7 979	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	8 557	-	-	-	-	-	8 557	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	704	-	-	-	(411)	-	-	-	292	-
	За 2024 г.	452	-	251	-	-	-	-	-	704	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	716	-	745	-	(211)	-	-	-	1 250	-
	За 2024 г.	-	-	716	-	-	-	-	-	716	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3 483	-	3 637	-	(3 445)	-	-	-	3 637	-
	За 2024 г.	1 343	-	3 445	-	(1 305)	-	-	-	3 483	-
Итого	За 2025 г.	105 613	-	489 866	-	(106 674)	(14)	(107)	X	487 310	(73)
	За 2024 г.	40 663	(110)	110 066	27	(45 143)	-	(129)	X	105 613	-

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.	502 425	189 886	-	(158 214)	-	(123 394)	410 703
	За 2024 г.	12 400	497 797	-	(7 772)	-	-	502 425
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	440 025	189 886	-	(129 685)	-	(123 394)	376 832
	За 2024 г.	-	447 797	-	(7 772)	-	-	440 025
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	50 000	-	-	(16 129)	-	-	33 871
	За 2024 г.	-	50 000	-	-	-	-	50 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	12 400	-	-	(12 400)	-	-	-
	За 2024 г.	12 400	-	-	-	-	-	12 400
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	78 970	167 325	-	(35 666)	(85)	123 394	333 938
	За 2024 г.	58 956	62 730	-	(42 706)	(10)	-	78 970
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 083	34 021	-	(30 520)	(75)	-	38 509
	За 2024 г.	42 259	34 620	-	(41 797)	-	-	35 083
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	105	77	-	(40)	(10)	-	133
	За 2024 г.	378	25	-	(288)	(10)	-	105
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 362	7 537	-	(203)	-	-	13 696
	За 2024 г.	334	6 076	-	(48)	-	-	6 362
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	119 343	-	(1 998)	-	123 394	240 740
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	5 000	-	-	-	-	-	5 000
	За 2024 г.	-	5 000	-	-	-	-	5 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	43	1 034	-	-	-	-	1 077
	За 2024 г.	-	43	-	-	-	-	43
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 999	561	-	(2 384)	-	-	3 177
	За 2024 г.	1 728	3 273	-	(2)	-	-	4 999
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	523	-	-	(523)	-	-	-
	За 2024 г.	1 094	-	-	(571)	-	-	523
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10 198	2 081	-	-	-	-	12 279
	За 2024 г.	3 864	6 334	-	-	-	-	10 198
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	16 654	2 476	-	-	-	-	19 130
	За 2024 г.	9 298	7 356	-	-	-	-	16 654
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	193	-	-	-	-	193
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Итого	За 2025 г.	581 395	357 211	-	(193 880)	(85)	X	744 641

За 2024 г.	71 356	560 527	-	(50 478)	(10)	X	581 395
------------	--------	---------	---	----------	------	---	---------

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.	20 886	40 186	34 056	-	27 016
	За 2024 г.	10 635	29 489	19 234	3	20 886
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	20 886	40 186	34 056	-	27 016
	За 2024 г.	10 635	29 489	19 234	3	20 886

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	36 622	52 061
Затраты на оплату труда	385 540	275 436
Отчисления на социальные нужды	127 569	77 349
Амортизация	145 204	67 069
Прочие затраты	317 140	495 340
Итого по элементам	1 012 075	967 255
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 012 075	967 255