

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-





## 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.	429 500	-	371 000	(434 500)	-	-	-	-	366 000	-
	За 2024 г.	346 500	-	577 000	(494 000)	-	-	-	-	429 500	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	368 500	-	371 000	(434 500)	-	-	-	-	305 000	-
	За 2024 г.	285 500	-	577 000	(494 000)	-	-	-	-	368 500	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	61 000	-	-	-	-	-	-	-	61 000	-
	За 2024 г.	61 000	-	-	-	-	-	-	-	61 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	47 000	-	-	(47 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	47 000	-	-	-	-	-	47 000	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	47 000	-	-	(47 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	47 000	-	-	-	-	-	47 000	-
Итого	За 2025 г.	476 500	-	371 000	(481 500)	-	-	-	-	366 000	-
	За 2024 г.	346 500	-	624 000	(494 000)	-	-	-	-	476 500	-

### 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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	6 116	-	106 801	(96 430)	-	-	X	X	16 487	-
	За 2024 г.	55 122	-	21 114	(70 120)	-	-	X	X	6 116	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	899	(899)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	308	(308)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	6 116	-	105 902	(95 531)	-	-	-	-	16 487	-
	За 2024 г.	55 122	-	20 806	(69 812)	-	-	-	-	6 116	-

### 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.	48 538	-	194 094	-	(42 345)	-	-	-	200 287	-
	За 2024 г.	25 921	-	40 159	-	(16 942)	(600)	-	-	48 538	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	112	-	56	-	(90)	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	1 217	-	89	-	(594)	(600)	-	-	112	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 072	-	130 208	-	(12 072)	-	-	-	130 208	-
	За 2024 г.	-	-	12 072	-	-	-	-	-	12 072	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	33 432	-	62 360	-	(30 177)	-	-	-	65 615	-
	За 2024 г.	24 018	-	25 601	-	(16 187)	-	-	-	33 432	-
Авансы по аренде	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	161	-	-	-	(161)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 916	-	1 387	-	-	-	-	-	4 303	-
	За 2024 г.	525	-	2 391	-	-	-	-	-	2 916	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	83	-	-	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	48 538	-	194 094	-	(42 345)	-	-	X	200 287	-
	За 2024 г.	25 921	-	40 159	-	(16 942)	(600)	-	X	48 538	-

### 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	-	-	-	-	-	-

## 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.	173 877	33	-	(173 877)	-	-	33
	За 2024 г.	-	173 877	-	-	-	-	173 877
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	33	-	-	-	-	33
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	173 877	-	-	(173 877)	-	-	-
	За 2024 г.	-	173 877	-	-	-	-	173 877
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	29 982	100 047	28	(17 897)	-	-	112 160
	За 2024 г.	68 691	27 926	20	(66 655)	-	-	29 982
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23 941	92 229	28	(13 881)	-	-	102 317
	За 2024 г.	67 648	22 928	20	(66 655)	-	-	23 941
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 016	-	-	(4 016)	-	-	-
	За 2024 г.	-	4 016	-	-	-	-	4 016
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	137	11	-	-	-	-	148
	За 2024 г.	-	137	-	-	-	-	137
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6	24	-	-	-	-	30
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	555	6 195	-	-	-	-	6 750
	За 2024 г.	114	441	-	-	-	-	555
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 065	-	-	-	-	1 065
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	245	87	-	-	-	-	332
	За 2024 г.	168	77	-	-	-	-	245
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 082	436	-	-	-	-	1 518
	За 2024 г.	761	321	-	-	-	-	1 082
Итого	За 2025 г.	203 859	100 080	28	(191 774)	-	X	112 193
	За 2024 г.	68 691	201 803	20	(66 655)	-	X	203 859

### 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
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 482	2 653	659	-	3 477
	За 2024 г.	1 340	1 587	1 445	-	1 482
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 482	2 653	659	-	3 477
	За 2024 г.	1 340	1 587	1 445	-	1 482

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	899	308
Затраты на оплату труда	25 945	16 219
Отчисления на социальные нужды	4 370	2 732
Амортизация	26	13
Прочие затраты	5 887	6 113
Итого по элементам	37 127	25 385
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	95 143	69 812
Итого расходы по обычным видам деятельности	132 270	95 197

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-