

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.	-	-	-	-	-

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.	157 503	(20 903)	35 385	(27 177)	1 123	(19 912)	-	-	-	-	-	165 711	(39 692)
	3а 2024 г.	24 425	(7 124)	133 145	(67)	58	(13 837)	-	-	-	-	-	157 503	(20 903)
в том числе: Нежилые помещения	3а 2025 г.	543	(12)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	543	(30)
	3а 2024 г.	-	-	543	-	-	(12)	-	-	-	-	-	543	(12)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	121 055	(3 531)	27 177	(27 177)	1 123	(7 176)	-	-	-	-	-	121 055	(9 584)
	3а 2024 г.	-	-	121 055	-	-	(3 531)	-	-	-	-	-	121 055	(3 531)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	35 905	(17 360)	8 208	-	-	(12 718)	-	-	-	-	-	44 113	(30 078)
	3а 2024 г.	24 425	(7 124)	11 547	(67)	58	(10 294)	-	-	-	-	-	35 905	(17 360)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	5 877	(307)	-	(5 877)	335	(28)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	19 737	(405)	-	(13 860)	621	(523)	-	-	-	-	-	5 877	(307)
в том числе: Нежилые помещения, сдано в аренду	3а 2025 г.	5 877	(307)	-	(5 877)	335	(28)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	19 737	(405)	-	(13 860)	621	(523)	-	-	-	-	-	5 877	(307)

4.2. 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	3а 2025 г.	3 760	(684)	1 722	(3 760)	3 417	(3 247)	-	-	-	1 722	(513)
	3а 2024 г.	11 345	(1 570)	3 760	(11 345)	4 597	(3 710)	-	-	-	3 760	(684)
в том числе: аренда нежилых помещений	3а 2025 г.	3 760	(684)	1 722	(3 760)	3 417	(3 247)	-	-	-	1 722	(513)
	3а 2024 г.	11 345	(1 570)	3 760	(11 345)	4 597	(3 710)	-	-	-	3 760	(684)

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	127 228	145 246	46 407
в том числе:			
нежилые помещения	513	6 101	19 332
Машины и оборудование (кроме офисного)	111 472	117 525	-
Офисное оборудование	14 035	18 544	17 300
Другие виды основных средств	1 209	3 076	9 774
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	-	-	-

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.	1 633 945	-	1 653 267	(825 324)	-	-	-	350 000	2 811 888	-
	За 2024 г.	2 795 646	-	803 379	(1 965 080)	-	-	-	-	1 633 945	-
в том числе: Доли в уставном капитале организации	За 2025 г.	45 312	-	195 267	-	-	-	-	-	240 579	-
	За 2024 г.	300 070	-	203 307	(458 065)	-	-	-	-	45 312	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	600 072	-	1 458 000	(825 324)	-	-	-	350 000	1 582 748	-
	За 2024 г.	1 507 015	-	600 072	(1 507 015)	-	-	-	-	600 072	-
Паи	За 2025 г.	988 561	-	-	-	-	-	-	-	988 561	-
	За 2024 г.	988 561	-	-	-	-	-	-	-	988 561	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	513 492	-	181 000	(163 492)	-	-	-	(350 000)	181 000	-
	За 2024 г.	-	-	1 034 692	(521 200)	-	-	-	-	513 492	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	513 492	-	181 000	(163 492)	-	-	-	(350 000)	181 000	-
	За 2024 г.	-	-	1 034 692	(521 200)	-	-	-	-	513 492	-
Итого	За 2025 г.	2 147 437	-	1 834 267	(988 816)	-	-	-	-	2 992 888	-
	За 2024 г.	2 795 646	-	1 838 071	(2 486 280)	-	-	-	-	2 147 437	-

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.	785 191	-	457 459	(1 192 707)	-	-	X	X	49 943	-
	За 2024 г.	175 146	-	615 791	(5 746)	-	-	X	X	785 191	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 134	(1 134)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 680	(1 680)	-	-	-	-	-	-
Товары отгруженные	За 2025 г.	3 615	-	1 948	(5 563)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 610	(1 995)	-	-	-	-	3 615	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	590 044	-	-	(590 044)	-	-	3 736	-	3 736	-
	За 2024 г.	-	-	590 044	-	-	-	-	-	590 044	-
Запасы к продаже	За 2025 г.	191 532	-	454 377	(595 966)	-	-	(3 736)	-	46 207	-
	За 2024 г.	175 146	-	18 457	(2 071)	-	-	-	-	191 532	-

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.	240 542	-	92 230	-	(48 297)	-	-	-	284 475	-
	За 2024 г.	110 725	-	179 422	-	(49 605)	-	-	-	240 542	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	210 673	-	16 202	-	(22 050)	-	-	-	204 825	-
	За 2024 г.	50 333	-	160 751	-	(411)	-	-	-	210 673	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	316	-	4 652	-	(316)	-	-	-	4 652	-
	За 2024 г.	512	-	4	-	(200)	-	-	-	316	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 963	-	51 239	-	(2 047)	-	-	-	54 155	-
	За 2024 г.	9 137	-	4 616	-	(8 790)	-	-	17	4 963	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	113	-	-	-	-	-	113	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 093	-	-	-	(1 387)	-	-	-	706	-
	За 2024 г.	4 098	-	-	-	(2 005)	-	-	-	2 093	-
Проценты по займам выданным	За 2025 г.	22 497	-	20 024	-	(22 497)	-	-	-	20 024	-
	За 2024 г.	46 645	-	14 051	-	(38 199)	-	-	-	22 497	-
Итого	За 2025 г.	240 542	-	92 230	-	(48 297)	-	-	X	284 475	-
	За 2024 г.	110 725	-	179 422	-	(49 605)	-	-	X	240 542	-

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.	484 104	619 814	2	-	-	-	1 103 918
	За 2024 г.	16 400	484 104	-	(16 400)	-	-	484 104
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	481 340	607 754	-	-	-	-	1 089 094
	За 2024 г.	16 400	481 340	-	(16 400)	-	-	481 340
Проценты по долгосрочным займам	За 2025 г.	2 764	12 060	-	-	-	-	14 824
	За 2024 г.	-	2 764	-	-	-	-	2 764
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 363 577	571 581	2	(820 847)	-	-	1 114 313
	За 2024 г.	629 047	347 415	-	(332 567)	(1 866)	-	642 028
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 608	266 799	2	(2 627)	-	-	266 782
	За 2024 г.	3 046	2 559	-	(1 131)	(1 866)	-	2 608
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	328 411	-	-	(328 411)	-	-	-
	За 2024 г.	75 398	253 315	-	(302)	-	-	328 411
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	126 533	-	-	(80 783)	-	-	45 750
	За 2024 г.	305 000	80 783	-	(259 250)	-	-	126 533
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 539	1 187	-	(2 539)	-	-	1 187
	За 2024 г.	9 263	2 539	-	(9 263)	-	-	2 539
Краткосрочные займы	За 2025 г.	374 309	261 763	-	(49 421)	-	-	586 651
	За 2024 г.	349 929	24 380	-	-	-	-	374 309
Проценты по краткосрочным займам	За 2025 г.	35 900	41 455	-	(115)	-	-	77 240
	За 2024 г.	30 481	5 419	-	-	-	-	35 900
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	4 324	377	-	(2 362)	-	-	2 339
	За 2024 г.	5 414	275	-	(1 365)	-	-	4 324
Собственные векселя выданные	За 2025 г.	350 000	-	-	(260 000)	-	-	90 000
	За 2024 г.	677 735	-	-	(327 735)	-	-	350 000
Проценты по векселям	За 2025 г.	138 953	-	-	(94 589)	-	-	44 364
	За 2024 г.	200 107	35 000	-	(96 154)	-	-	138 953
Проценты по долгосрочным займам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	342	-	-	(342)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 847 681	1 191 395	4	(820 847)	-	X	2 218 231
	За 2024 г.	645 447	831 519	-	(348 967)	(1 866)	X	1 126 132

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.	961	1 638	842	-	1 757
	За 2024 г.	584	1 052	587	88	961
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	961	1 638	842	-	1 757
	За 2024 г.	584	1 052	587	88	961

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	90 000	350 000	677 735
в том числе:			
Векселя выданные	90 000	350 000	677 735

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 105	1 547
Затраты на оплату труда	13 293	10 844
Отчисления на социальные нужды	2 565	2 535
Амортизация	23 187	18 070
Прочие затраты	21 990	9 314
Итого по элементам	62 140	42 310
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	993 454	51 933

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.	-	-	-	-