

**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.	248	(32)	1 987	-	-	(96)	-	-	-	-	-	2 235	(129)
	3а 2024 г.	-	-	248	-	-	(32)	-	-	-	-	-	248	(32)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	248	(32)	1 778	-	-	(65)	-	-	-	-	-	2 026	(98)
	3а 2024 г.	-	-	248	-	-	(32)	-	-	-	-	-	248	(32)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	208	-	-	(31)	-	-	-	-	-	208	(31)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	23 474	(2 734)	21 073	(28 164)	4 372	(2 465)	-	-	16 384	(827)	
	3а 2024 г.	22 881	(381)	1 769	(1 176)	-	(2 353)	-	-	23 474	(2 734)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	23 474	(2 734)	21 073	(28 164)	4 372	(2 465)	-	-	16 384	(827)	
	3а 2024 г.	22 881	(381)	1 769	(1 176)	-	(2 353)	-	-	23 474	(2 734)	

##### 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	17 662	20 955	22 500
в том числе:			
Здания	15 556	20 740	22 500
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 929	215	-
Офисное оборудование	177	-	-
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	-	-	-

##### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------



## 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.	60 000	-	-	(60 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	60 000	-	-	-	-	-	60 000	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	60 000	-	-	(60 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	60 000	-	-	-	-	-	60 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	60 000	-	-	(60 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	247 800	(187 800)	-	-	-	-	60 000	-

### 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.	538 199	-	3 598 976	(3 729 153)	-	-	X	X	408 023	-
	За 2024 г.	205	-	1 438 632	(900 637)	-	-	X	X	538 199	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	9 709	-	1 308	(1 039)	-	-	181 596	-	191 575	-
	За 2024 г.	205	-	778	(65)	-	-	8 790	-	9 709	-
Товары	За 2025 г.	511 104	-	3 539 567	(3 728 114)	-	-	(106 995)	-	215 562	-
	За 2024 г.	-	-	1 420 466	(900 573)	-	-	(8 790)	-	511 104	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	17 387	-	58 101	-	-	-	(74 602)	-	887	-
	За 2024 г.	-	-	17 387	-	-	-	-	-	17 387	-

### 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.	929 452	-	5 357 704	-	(445 477)	-	-	-	5 841 679	-
	За 2024 г.	201 228	-	917 642	-	(189 418)	-	-	-	929 452	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	216 501	-	1 027 984	-	(216 477)	-	-	-	1 028 008	-
	За 2024 г.	188 052	-	205 208	-	(176 758)	-	-	-	216 501	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	710 340	-	4 294 540	-	(229 000)	-	-	-	4 775 880	-
	За 2024 г.	-	-	710 340	-	-	-	-	-	710 340	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	460	-	431	-	-	-	-	-	891	-
	За 2024 г.	13 120	-	-	-	(12 660)	-	-	-	460	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1 083	-	-	-	-	-	1 083	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 151	-	33 666	-	-	-	-	-	35 817	-
	За 2024 г.	56	-	2 095	-	-	-	-	-	2 151	-
Итого	За 2025 г.	929 452	-	5 357 704	-	(445 477)	-	-	X	5 841 679	-
	За 2024 г.	201 228	-	917 642	-	(189 418)	-	-	X	929 452	-

### 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.	20 638	-	-	(10 429)	-	-	10 209
	За 2024 г.	210 426	-	-	(189 788)	-	-	20 638
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	20 638	-	-	(10 429)	-	-	10 209
	За 2024 г.	22 426	-	-	(1 788)	-	-	20 638
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	188 000	-	-	(188 000)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 364 550	3 726 074	-	(1 132 347)	-	-	3 958 277
	За 2024 г.	30 179	1 334 934	-	(563)	-	-	1 364 550
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	911 949	1 839 417	-	(689 780)	-	-	2 061 586
	За 2024 г.	11	911 949	-	(11)	-	-	911 949
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	437 333	891 716	-	(437 333)	-	-	891 716
	За 2024 г.	29 167	408 166	-	-	-	-	437 333
Расчеты по аренде	За 2025 г.	237	7 048	-	(1 145)	-	-	6 140
	За 2024 г.	229	8	-	-	-	-	237
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	552	-	-	(552)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 131	38	-	(4 090)	-	-	79
	За 2024 г.	24	4 107	-	-	-	-	4 131
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 549	185 604	-	-	-	-	196 153
	За 2024 г.	-	10 549	-	-	-	-	10 549
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	75	96	-	-	-	-	171
	За 2024 г.	37	38	-	-	-	-	75
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	277	255	-	-	-	-	532
	За 2024 г.	160	117	-	-	-	-	277
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	За 2025 г.	-	800 000	-	-	-	-	800 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	1 899	-	-	-	-	1 899
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 385 188	3 726 074	-	(1 142 776)	-	X	3 968 486
	За 2024 г.	240 605	1 334 934	-	(190 351)	-	X	1 385 188

### 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.	386	817	198	-	1 006
	За 2024 г.	37	349	-	-	386
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	386	817	198	-	1 006
	За 2024 г.	37	349	-	-	386

### 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	3 784 974	900 637
Затраты на оплату труда	8 485	3 735
Отчисления на социальные нужды	1 728	637
Амортизация	2 561	2 386
Прочие затраты	75 500	25 845
Итого по элементам	3 873 249	933 240
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(113 923)	(17 387)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 759 326	915 853

## 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.	-	-	-	-