

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.	526	(48)	-	-	-	(224)	-	-	-	-	-	526	(272)
	3а 2024 г.	-	-	526	-	-	(48)	-	-	-	-	-	526	(48)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	330	(26)	-	-	-	(159)	-	-	-	-	-	330	(185)
	3а 2024 г.	-	-	330	-	-	(26)	-	-	-	-	-	330	(26)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	196	(22)	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	196	(87)
	3а 2024 г.	-	-	196	-	-	(22)	-	-	-	-	-	196	(22)
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.	11 772	(1 094)	-	-	(1 971)	-	-	-	11 772	(3 065)	
	3а 2024 г.	-	-	11 772	-	(1 094)	-	-	-	11 772	(1 094)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	11 772	(1 094)	-	-	(1 971)	-	-	-	11 772	(3 065)	
	3а 2024 г.	-	-	11 772	-	(1 094)	-	-	-	11 772	(1 094)	

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	8 961	11 157	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	8 852	10 982	-
Офисное оборудование	109	175	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	25 169	(25 169)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	156 050	(156 050)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	25 169	(25 169)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	156 050	(156 050)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	25 169	(25 169)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	156 050	(156 050)	-	-	-	-	-	-

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.	752	-	17 937	(16 383)	-	-	X	X	2 306	-
	За 2024 г.	-	-	37 252	(36 500)	-	-	X	X	752	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	295	-	1 782	(407)	-	-	(833)	-	838	-
	За 2024 г.	-	-	1 969	(1 672)	-	-	(2)	-	295	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(2 327)	-	-	2 994	-	666	-
	За 2024 г.	-	-	-	(22 726)	-	-	22 726	-	-	-
Товары	За 2025 г.	457	-	16 155	(13 649)	-	-	(2 161)	-	802	-
	За 2024 г.	-	-	35 253	(12 071)	-	-	(22 725)	-	457	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(30)	(30)	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	19 488	-	-	-	(2 640)	-	19 488	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	19 488	-	-	-	-	-	19 488	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	(2 640)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	17 665	(3 084)	413	-	(17 539)	-	(10 718)	-	540	-
	За 2024 г.	-	-	17 665	-	-	-	-	-	17 665	(3 084)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 042	-	274	-	(4 036)	-	-	-	279	-
	За 2024 г.	-	-	4 042	-	-	-	-	-	4 042	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 178	(3 084)	-	-	(13 178)	-	(10 718)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 178	-	-	-	-	-	13 178	(3 084)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	60	-	-	-	-	-	60	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	76	-	80	-	-	-	-	-	156	-
	За 2024 г.	-	-	76	-	-	-	-	-	76	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	45	-	-	-	-	-	-	-	45	-
	За 2024 г.	-	-	45	-	-	-	-	-	45	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	324	-	-	-	(324)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	324	-	-	-	-	-	324	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	17 665	(3 084)	19 901	-	(17 539)	-	(13 358)	X	20 028	-
	За 2024 г.	-	-	17 665	-	-	-	-	X	17 665	(3 084)

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.	13 386	23 826	-	(9 736)	-	-	27 476
	За 2024 г.	10	13 386	-	(10)	-	-	13 386
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	473	-	(10)	-	-	473
	За 2024 г.	10	10	-	(10)	-	-	10
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 872	23 353	-	(5 833)	-	-	25 392
	За 2024 г.	-	7 872	-	-	-	-	7 872
Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 504	-	-	(3 893)	-	-	1 611
	За 2024 г.	-	5 504	-	-	-	-	5 504
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 662	20 279	-	(5 911)	-	-	24 030
	За 2024 г.	-	9 662	-	-	-	-	9 662
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	1	-	(1)	-	-	1
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 428	218	-	-	-	-	3 646
	За 2024 г.	-	3 428	-	-	-	-	3 428
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	18 750	-	-	-	-	18 750
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	592	-	-	-	-	592
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	804	-	-	(804)	-	-	-
	За 2024 г.	-	804	-	-	-	-	804
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 106	-	-	(5 106)	-	-	-
	За 2024 г.	-	5 106	-	-	-	-	5 106
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	550	-	-	-	-	550
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	323	164	-	-	-	-	487
	За 2024 г.	-	323	-	-	-	-	323
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	4	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	23 048	44 105	-	(15 647)	-	X	51 506
	За 2024 г.	10	23 048	-	(10)	-	X	23 048

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.	1 581	1 061	742	28	1 872
	За 2024 г.	-	1 581	-	-	1 581
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 581	1 061	742	28	1 872
	За 2024 г.	-	1 581	-	-	1 581

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	13 988	1 339
Затраты на оплату труда	25 271	15 000
Отчисления на социальные нужды	4 321	2 616
Амортизация	2 195	1 142
Прочие затраты	7 993	2 491
Итого по элементам	53 768	22 588
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	2 327	(457)
Итого расходы по обычным видам деятельности	56 095	22 131