

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	1 160	(1 160)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 160	(1 160)
	5110	за 2024г.	1 160	(1 102)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	1 160	(1 160)
в том числе:														
	5101	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	-	1 985	-	(1 985)	-
	5250	за 2024г.	-	161	-	(161)	-
в том числе:							
Мозаичное панно "Нивх"	5241	за 2025г.	-	300	-	(300)	-
	5251	за 2024г.	-	-	-	-	-
Мозаичное панно "Маяк "	5242	за 2025г.	-	300	-	(300)	-
	5252	за 2024г.	-	-	-	-	-
Шкаф холодильный Hualing A1R1876G3	5243	за 2025г.	-	168	-	(168)	-
	5253	за 2024г.	-	-	-	-	-
Стиральная машина (коммерческая) LG модель WD-V0C7FD3S single	5244	за 2025г.	-	364	-	(364)	-
	5254	за 2024г.	-	-	-	-	-
Сушильная машина (коммерческая) LG модель RV1840C7 (stack)	5245	за 2025г.	-	263	-	(263)	-
	5255	за 2024г.	-	-	-	-	-
Телефон Apple iphone 17 pro Max	5246	за 2025г.	-	150	-	(150)	-
	5256	за 2024г.	-	-	-	-	-
Шкаф холодильный ШХК-1,4/CC214S	5247	за 2025г.	-	224	-	(224)	-
	5257	за 2024г.	-	-	-	-	-
Светящаяся Вывеска уличная Кафе-бар Заря 5480*950 мм	5248	за 2025г.	-	215	-	(215)	-
	5258	за 2024г.	-	-	-	-	-
Плита индукционная INDOKOR 6-конф. на подставке 700 серии IN3500-6PRO	5249	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2024г.	-	161	-	(161)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	5 520	5 520	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	710	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-

Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	319	319	319
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Залпин Алексей Андреевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2025г.	110 670	-	92 000	-	-	-	-	-	202 670	-
	5311	за 2024г.	102 370	-	8 300	-	-	-	-	-	110 670	-
в том числе:												
	5302	за 2025г.	110 670	-	92 000	-	-	-	-	-	202 670	-
	5312	за 2024г.	102 370	-	8 300	-	-	-	-	-	110 670	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025г.	70 076	-	7 400 117	7 442 553	-	-	-	-	27 640	-
	5315	за 2024г.	34 225	-	989 711	953 860	-	-	-	-	70 076	-
в том числе:												
	5306	за 2025г.	70 076	-	7 400 117	7 442 553	-	-	-	-	27 640	-
	5316	за 2024г.	34 225	-	9 897	953 860	-	-	-	-	70 076	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025г.	180 746	-	7 492 117	7 442 553	-	-	-	-	230 310	-
	5310	за 2024г.	136 595	-	998 011	953 860	-	-	-	-	180 746	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2025г.	34 600	-	34 600	105 245	(104 328)	-	-	X	35 518	-	35 518
	5420	за 2024г.	34 438	-	34 438	84 988	(84 826)	-	-	X	34 600	-	34 600
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	34 522	-	34 522	24 235	(23 355)	-	-	7 350	35 402	-	35 402
	5421	за 2024г.	34 397	-	34 397	19 547	(19 422)	-	-	8 236	34 522	-	34 522
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	78	-	78	9 138	(9 101)	-	-	25 430	116	-	116
	5423	за 2024г.	41	-	41	3 812	(3 775)	-	-	40	78	-	78
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	71 872	(71 872)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2024г.	-	-	-	61 630	(61 630)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Залпин Алексей Андреевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	17 955	-	6 215	124	(4 233)	-	-	-	683	58	19 436	-	
	5530	за 2024г.	18 748	-	3 032	122	(3 947)	-	-	-	-	-	17 955	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	3 942	-	1 555	124	(1 088)	-	-	-	-	-	4 533	-	
	5531	за 2024г.	4 199	-	610	122	(989)	-	-	-	-	-	3 942	-	
Авансы выданные	5512	за 2025г.	11 413	-	2 649	-	(2 048)	-	-	-	-	-	12 014	-	
	5532	за 2024г.	10 397	-	2 236	-	(1 220)	-	-	-	-	-	11 413	-	
Прочая	5513	за 2025г.	2 600	-	2 011	-	(1 097)	-	-	-	683	58	944	-	
	5533	за 2024г.	4 152	-	186	-	(1 738)	-	-	-	-	-	2 600	-	
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2025г.	17 955	-	6 215	124	(4 233)	-	-	X	683	58	19 436	-	
	5520	за 2024г.	18 748	-	3 032	122	(3 947)	-	-	X	-	-	17 955	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	10 039	-	-	-	-	-	-	-	10 039
	5573	за 2024г.	10 039	-	-	-	-	-	-	-	10 039
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	4 473	4 415	6	(2 380)	-	-	683	58	7 139
	5580	за 2024г.	4 569	1 601	-	(1 697)	-	-	-	-	4 473
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	614	1 186	-	(138)	-	-	-	-	1 662
	5581	за 2024г.	407	253	-	(46)	-	-	-	-	614
авансы полученные	5562	за 2025г.	766	1 593	-	(329)	-	-	-	-	2 030
	5582	за 2024г.	2 289	69	-	(1 592)	-	-	-	-	766
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	656	271	6	(1 108)	-	-	656	-	481
	5583	за 2024г.	503	157	-	(4)	-	-	-	-	656
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	2 437	1 365	-	(805)	-	-	27	58	2 966
	5586	за 2024г.	1 370	1 122	-	(55)	-	-	-	-	2 437
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	4 473	4 415	6	(2 380)	-	X	683	58	7 139
	5570	за 2024г.	4 569	1 601	-	(1 697)	-	X	-	-	4 473

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Залпин Алексей Андреевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	15 086	16 022
Расходы на оплату труда	5620	57 231	43 677
Отчисления на социальные нужды	5630	4 385	3 341
Амортизация	5640	5 574	5 754
Прочие затраты	5650	23 304	19 962
Итого по элементам	5660	105 580	88 756
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 480	3 455
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(38)	(37)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	113 022	92 174

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Залпин Алексей Андреевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)**Залпин Алексей Андреевич**
(расшифровка подписи)24 марта 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	118 757	118 757	118 757
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Залпин Алексей Андреевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2025г.		за 2024г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2025г. 5910	-	-	-	-
		за 2024г. 5920	-	-	-	-
в том числе:						
		за 2025г. 5911	-	-	-	-
		за 2024г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Залпин Алексей Андреевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2026 г.