

**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.	3 678	(2 930)	414	-	-	(393)	-	-	-	-	-	-	4 092	(3 249)
	За 2024 г.	1 345	-	2 334	-	-	(2 930)	-	-	-	-	-	-	3 678	(2 930)

**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.	3 678	(2 930)	414	(393)	-	414	414	(3 249)
	За 2024 г.	1 345	-	2 334	(2 930)	-	2 334	3 678	(2 930)
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	3 678	(29 300)	414	(393)	-	414	414	(3 249)
	За 2024 г.	1 345	-	2 334	(2 930)	-	2 334	3 678	(2 930)
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.	-	-	-	-	-





## 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	3а 2025 г.	49 761	-	1 471 701	(1 421 409)	-	-	X	X	100 053	-
	3а 2024 г.	202 120	-	1 880 086	(2 033 445)	-	-	X	X	49 761	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3а 2025 г.	9 876	-	29 720	(18 041)	-	-	-	-	21 555	-
	3а 2024 г.	17 390	-	34 458	(41 972)	-	-	-	-	9 876	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	3а 2025 г.	-	-	11 586	(11 581)	-	-	-	-	5	-
	3а 2024 г.	383	-	1 411	(1 794)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	3а 2025 г.	39 885	-	1 430 395	(1 391 787)	-	-	-	-	78 493	-
	3а 2024 г.	184 292	-	1 844 216	(1 988 624)	-	-	-	-	39 885	-
Прочие запасы и затраты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	55	-	-	55	-	-	-	-	-	-

### 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.	21	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	305 398	-	1 727 275	-	(1 831 298)	-	-	-	201 375	-
	За 2024 г.	158 724	-	1 844 545	-	(1 697 871)	-	-	-	305 398	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	292 436	-	1 080 853	-	(1 205 643)	-	-	-	167 646	-
	За 2024 г.	95 723	-	1 043 648	-	(846 935)	-	-	-	292 436	-
Авансы выданные	За 2025 г.	2 861	-	67 079	-	(67 178)	-	-	-	2 762	-
	За 2024 г.	19 195	-	37 503	-	(53 837)	-	-	-	2 861	-
Прочая	За 2025 г.	2 948	-	308 732	-	(308 964)	-	-	-	2 716	-
	За 2024 г.	11 414	-	371 060	-	(379 526)	-	-	-	2 948	-
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 827	-	269 817	-	(248 448)	-	-	-	28 196	-
	За 2024 г.	11 859	-	361 436	-	(366 468)	-	-	-	6 827	-
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	326	-	795	-	(1 066)	-	-	-	55	-
	За 2024 г.	418	-	30 898	-	(30 990)	-	-	-	326	-
чистые инвестиции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 115	-	-	-	(20 115)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	305 398	-	1 727 275	-	(1 831 298)	-	-	X	201 375	-
	За 2024 г.	158 745	-	1 844 545	-	(1 697 892)	-	-	X	305 398	-

### 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	94 107	94 107	96 882	96 882	22 609	22 609
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	93 587	93 587	95 360	95 360	22 341	22 341
Авансы выданные	88	88	1 522	1 522	268	268
Прочая	432	432	-	-	-	-

## 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	414 705	1 302 362	-	(1 311 399)	-	-	405 668
	За 2024 г.	240 761	1 181 312	-	(1 007 368)	-	-	414 705
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	336 183	1 002 586	-	(1 106 434)	-	-	232 335
	За 2024 г.	141 714	769 360	-	(574 891)	-	-	336 183
Авансы полученные	За 2025 г.	6 381	87 874	-	(6 259)	-	-	87 996
	За 2024 г.	-	42 608	-	(36 227)	-	-	6 381
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	684	112 417	-	(112 103)	-	-	998
	За 2024 г.	3 412	128 946	-	(131 674)	-	-	684
Кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	616	86 732	-	(86 602)	-	-	746
	За 2024 г.	880	170 040	-	(170 304)	-	-	616
задолженность организации перед персоналом	За 2025 г.	1 382	1 560	-	-	-	-	2 942
	За 2024 г.	11 705	-	-	(10 323)	-	-	1 382
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	За 2025 г.	754	304	-	-	-	-	1 058
	За 2024 г.	3 448	-	-	(2 694)	-	-	754
задолженность по арендным платежам	За 2025 г.	68 705	10 888	-	-	-	-	79 593
	За 2024 г.	79 602	70 358	-	(81 255)	-	-	68 705
Итого	За 2025 г.	414 705	1 302 362	-	(1 311 399)	-	X	405 668
	За 2024 г.	240 761	1 181 312	-	(1 007 368)	-	X	414 705

### 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	346 355	250 127	119 791
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	190 961	242 487	76 062
Авансы полученные	87 982	7 640	43 729
задолженность по арендным платежам	67 412	-	-

### 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.	7 609	8 626	(8 048)	(246)	7 941
	За 2024 г.	9 350	20 889	(21 445)	(1 184)	7 609
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 915	6 363	(6 601)	-	5 677
	За 2024 г.	7 511	19 359	(19 772)	(1 183)	5 915
Резерв на выплату вознаграждений	За 2025 г.	1 694	2 263	(1 447)	(246)	2 264
	За 2024 г.	1 838	1 529	(1 672)	(1)	1 694

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	15 894	40 662
Затраты на оплату труда	70 616	156 408
Отчисления на социальные нужды	15 207	28 322
Амортизация	23 875	55 069
Прочие затраты	125 592	580 020
Итого по элементам	942 808	860 481
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(38 614)	144 791
Итого расходы по обычным видам деятельности	904 194	1 005 272