

**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.	43	(32)	-	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	43	(39)
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	43	(32)

**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.	-	-	-	-	-





## 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.	2 608	-	706 412	(707 789)	-	-	X	X	1 231	-
	За 2024 г.	24 245	-	1 276 537	(1 298 174)	-	-	X	X	2 608	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	2 608	-	-	(1 377)	-	-	1 715	-	1 231	-
	За 2024 г.	21 497	-	126 363	(145 251)	-	-	13 565	-	2 608	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	706 412	(706 412)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 748	-	1 150 174	(1 152 923)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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.	104	-	-	-	(104)	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с персоналом	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	104	-	-	-	(104)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	219 358	-	763 929	-	(566 924)	-	-	-	312 255	-
	За 2024 г.	248 424	-	1 223 002	-	(1 252 068)	-	-	-	219 358	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	211 467	-	606 534	-	(514 399)	-	-	-	303 602	-
	За 2024 г.	220 350	-	919 947	-	(928 830)	-	-	-	211 467	-
авансы выданные	За 2025 г.	229	-	2 898	-	275	-	-	-	2 852	-
	За 2024 г.	5 772	-	60 603	-	(66 145)	-	-	-	229	-
прочая	За 2025 г.	463	-	159 133	-	(159 145)	-	-	-	451	-
	За 2024 г.	21 047	-	29 321	-	(49 905)	-	-	-	463	-
проценты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 225	-	3 191	-	23 416	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 735	-	36 508	-	(38 357)	-	-	-	4 886	-
	За 2024 г.	891	-	212 142	-	(206 298)	-	-	-	6 735	-
расчеты по социальному страхованию	За 2025 г.	464	-	-	-	-	-	-	-	464	-
	За 2024 г.	364	-	989	-	(890)	-	-	-	464	-
Итого	За 2025 г.	219 358	-	763 929	-	(566 924)	-	-	X	312 255	-
	За 2024 г.	248 528	-	1 223 002	-	(1 252 172)	-	-	X	219 358	-

### 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	107 238	-	106 073	-	46 655	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	107 235	-	105 986	-	46 609	-
авансы выданные	3	-	87	-	46	-

## 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.	91 938	700 488	-	(644 085)	-	148 341	
	За 2024 г.	190 206	1 017 623	-	(1 115 891)	-	91 938	
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	69 127	543 608	-	(473 729)	-	139 005	
	За 2024 г.	91 974	486 225	-	(509 072)	-	69 127	
авансы полученные	За 2025 г.	-	716	-	(716)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	18 317	147 618	-	(161 056)	-	4 879	
	За 2024 г.	47 577	361 014	-	390 274	-	18 317	
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	За 2025 г.	78	7 308	-	(7 302)	-	84	
	За 2024 г.	921	7 308	-	(8 151)	-	78	
расчеты по соц страхованию	За 2025 г.	4 416	1 238	-	(1 282)	-	4 372	
	За 2024 г.	13 040	63 295	-	(71 919)	-	4 416	
задолженность перед персоналом	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	17 819	-	-	(17 819)	-	-	
задолженность по арендным платежам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	18 875	99 781	-	(118 656)	-	-	
Итого	За 2025 г.	91 938	700 488	-	(644 085)	-	148 341	
	За 2024 г.	190 206	1 017 623	-	(1 115 891)	-	91 938	

### 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	18 425	23 161	20 566
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	18 425	23 161	20 566

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 187	33	(5 200)	-	20
	За 2024 г.	22 958	38 163	(55 751)	(183)	5 187
в том числе: резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6	33	(19)	-	20
	За 2024 г.	14 492	32 932	(47 259)	(159)	6
резерв на выплату вознаграждений	За 2025 г.	5 181	-	(5 181)	-	-
	За 2024 г.	8 466	5 204	(8 492)	3	5 181

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	671	105 749
Затраты на оплату труда	162	197 113
Отчисления на социальные нужды	52	60 542
Амортизация	7	67 417
Прочие затраты	449 216	430 821
Итого по элементам	450 108	861 642
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	2 748
Итого расходы по обычным видам деятельности	450 108	864 390