

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 амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации 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 амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущества прав

Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Другие НИМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Другие НИМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Другие НИМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	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	списано		амортизация	обесценение	первоначальная стоимость		на конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	10 933	(2 796)	-	-	(21 500)	2 048	(1 575)	-	-	-	10 933	(4 371)
в том числе:	За 2024 г.	32 433	(2 384)	-	-	-	-	(2 460)	-	-	-	10 933	(2 796)
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2024 г.	21 500	(1 024)	-	-	(21 500)	2 048	(1 024)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	10 933	(2 796)	-	-	-	-	(1 575)	-	-	-	10 933	(4 371)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	(1 436)	-	-	-	10 933	(2 796)
Продуктивный скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	первоначальная стоимость		на конец периода	
		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая стоимость	накопленная амортизация	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	5 089	(3 969)	1 189	-	(949)	-	-	-	-	6 278	(4 918)
в том числе:	За 2024 г.	4 385	(1 305)	920	-	(2 881)	-	-	-	-	5 089	(3 969)
Здания	За 2025 г.	2 423	(1 515)	1 189	-	(908)	-	-	-	-	3 612	(2 423)
	За 2024 г.	1 719	(861)	920	-	(871)	-	-	-	-	2 423	(1 515)

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/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	20 879	-	12 767	20 535	-	-	-	-	-	-	13 111	-
	За 2024 г.	500	-	20 535	156	-	-	-	-	-	-	20 879	-
Итого	За 2025 г.	20 879	-	12 767	20 535	-	-	-	-	-	-	20 879	-
	За 2024 г.	500	-	20 535	156	-	-	-	-	-	-	13 111	-

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	закрыты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	205 381 56 059	(52) (636)	207 857 500 104	(369 004) (350 783)	52 584	X X	X X	44 234 205 381	(52) -		
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	1 831 155	- -	214 326	(527) 1 350	- -	X -	X -	1 831 1 518	(52) -		
Готовая продукция	За 2024 г. За 2025 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Товары	За 2024 г. За 2025 г.	203 549 -	(52) -	207 644 -	(368 478) -	52 -	- -	- -	- -	- -		
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2024 г. За 2025 г.	55 904 -	(636) -	499 778 -	(352 133) -	584 -	- -	- -	42 716 203 549	(52) -		
Незавершенное производство	За 2024 г. За 2025 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Расходы будущих периодов	За 2024 г. За 2025 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Иные виды запасов	За 2024 г. За 2025 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	42 371	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	42 371	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	171 251 187 017	(13 686) (7 653)	13 856 42 145	6 398	(114 130) (57 910)	-	(7 653)	-	77 375 171 251	(6 033) (13 686)		
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	52 602	-	7	-	(49 909)	-	-	-	171 251	(6 033)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г. За 2025 г.	82 234 102 292	- (13 686)	1 740 17 149	- -	(31 372) (48 952)	- -	- (7 653)	- -	2 700 52 602	- -		
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г. За 2025 г.	86 530 331	(7 653)	36 050 902	- -	(20 289) (129)	- -	-	-	70 489 102 292	(6 033) (13 686)		
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	364	-	132	-	(165)	-	-	-	1 104	-		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	331	-		
Даваны по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	4 222 565	-	(4 360) 3 691	6 398	(3 767) (34)	-	-	-	2 493 4 222	-		
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	88	-	-	-	-	-	-	-		
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г. За 2025 г.	11 058 16 996	-	-	-	(10 800)	-	-	-	88 258	-		
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	519	-	-	-	(5 938)	-	-	-	11 058	-		
	За 2024 г.	49	-	470	-	(519)	-	-	-	519	-		

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	388 916 232 827	106 299 369 511	- 20	(355 805) (213 442)	-	139 410 388 916	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	227 698 25 077	5 999 226 713	-	(230 657) (24 092)	-	3 040 227 698	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	66 161 84 231	65 906 98 328	-	(56 677) (116 397)	-	75 391 66 161	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	49 414 13 975	28 542 41 875	-	(24 960) (6 456)	-	52 996 49 414	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	20	-	-	-	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 209	-	-	(2 209)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2024 г.	3 428	2 209	-	(3 428)	-	-	2 209
	За 2025 г.	945	231	-	-	-	-	1 176
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	2 123	63	-	(1 242)	-	-	945
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	15 500	-	-	(15 500)	-	-	-
	За 2025 г.	42 078	-	-	(41 078)	-	-	1 000
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	83 120	-	-	(41 042)	-	-	42 078
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	4 683	-	-	(4 683)	-	-	-
	За 2025 г.	89	2 965	-	-	-	-	3 053
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	691	1	-	(603)	-	-	89
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	2 656	-	-	-	-	2 656
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	304	-	-	(224)	-	-	80
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	18	304	-	-	-	-	304
	За 2025 г.	-	18	-	-	-	-	18
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	18
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	388 916	106 299	-	(355 805)	-	-	139 410
	За 2024 г.	232 827	369 511	20	(213 442)	-	-	388 916

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			признано	погашено	списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	9 600	9 600	9 600
в том числе:			
ПАО СКБ Приморья		9 600	
"Примсоцбанк"	9 600		9 600

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	368 900	1 350
Отчисления на социальные нужды	7 521	19 391
Амортизация	1 362	3 113
Прочие затраты	2 524	5 341
Итого по элементам	49 403	118 131
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	429 710	499 229
Итого расходы по обычным видам деятельности	429 710	499 229

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.	-	-	-	-