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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	5	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	(3)
	За 2024 г.	5	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	(3)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	5	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	(3)
	За 2024 г.	5	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	(3)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	1	1	1
в том числе: Другие НМА	1	1	1
из них созданные организацией	-	-	-
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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	314 039	(71 883)	317	-	-	(19 066)	-	-	-	-	-	314 355	(90 949)
	За 2024 г.	314 039	(52 117)	-	-	-	(19 767)	-	-	-	-	-	314 039	(71 883)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	123 385	(17 156)	-	-	-	(4 113)	-	-	-	-	-	123 385	(21 269)
	За 2024 г.	123 385	(13 043)	-	-	-	(4 113)	-	-	-	-	-	123 385	(17 156)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	8 738	(7 659)	-	-	-	(836)	-	-	-	-	-	8 738	(8 495)
	За 2024 г.	8 738	(6 785)	-	-	-	(875)	-	-	-	-	-	8 738	(7 659)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 738	(2 508)	-	-	-	(145)	-	-	-	-	-	2 738	(2 653)
	За 2024 г.	2 738	(1 657)	-	-	-	(851)	-	-	-	-	-	2 738	(2 508)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	4 034	(3 055)	317	-	-	(490)	-	-	-	-	-	4 351	(3 546)
	За 2024 г.	4 034	(2 681)	-	-	-	(374)	-	-	-	-	-	4 034	(3 055)
Земельные участки	За 2025 г.	70 186	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 186	-
	За 2024 г.	70 186	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 186	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	104 958	(41 505)	-	-	-	(13 482)	-	-	-	-	-	104 958	(54 986)
	За 2024 г.	104 958	(27 951)	-	-	-	(13 554)	-	-	-	-	-	104 958	(41 505)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	3 015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 015	-
	За 2024 г.	3 015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 015	-
в том числе:														
Земельные участки	За 2025 г.	3 015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 015	-
	За 2024 г.	3 015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 015	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	153 221	171 970	191 737
в том числе:			
Здания	102 116	106 229	110 342
Машины и оборудование (кроме офисного)	243	1 079	1 953
Офисное оборудование	85	230	1 081
Производственный и хозяйственный инвентарь	805	979	1 353
Другие виды основных средств	49 972	63 453	77 007
Неамортизируемые основные средства - всего	73 201	73 201	73 201
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			
Земельные участки	73 201	73 201	73 201
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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	317	-	-	(317)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	317	-	-	(317)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	291 487	-	267 556	(518 152)	-	-	-	-	40 891	-
	За 2024 г.	718 017	-	131 210	(557 740)	-	-	-	-	291 487	-
в том числе:											
Акции	За 2025 г.	9 697	-	-	-	-	-	-	-	9 697	-
	За 2024 г.	9 697	-	-	-	-	-	-	-	9 697	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	281 790	-	267 556	(518 152)	-	-	-	-	31 194	-
	За 2024 г.	708 320	-	131 210	(557 740)	-	-	-	-	281 790	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	774 786	-	-	-	-	-	-	-	774 786	-
	За 2024 г.	776 139	-	-	(1 353)	-	-	-	-	774 786	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	774 786	-	-	-	-	-	-	-	774 786	-
	За 2024 г.	776 139	-	-	(1 353)	-	-	-	-	774 786	-
Итого	За 2025 г.	1 066 273	-	267 556	(518 152)	-	-	-	-	815 677	-
	За 2024 г.	1 494 156	-	131 210	(559 093)	-	-	-	-	1 066 273	-

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.	572 525	-	89 878	(137 715)	-	-	X / X	524 688	-
	За 2024 г.	668 237	-	157 534	(253 246)	-	-	X / X	572 525	-
в том числе:										
Товары	За 2025 г.	570 077	-	89 392	(137 110)	-	-	- / -	522 359	-
	За 2024 г.	667 297	-	155 170	(252 390)	-	-	- / -	570 077	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	2 448	-	486	(606)	-	-	- / -	2 328	-
	За 2024 г.	940	-	2 364	(855)	-	-	- / -	2 448	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 245 447	(142 322)	139 599	-	(364 088)	-	(363 338)	-	878 636	(97 230)
	За 2024 г.	1 240 309	(91 776)	256 297	-	(159 384)	-	(121 629)	-	1 245 447	(142 322)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	654 641	-	10 053	-	(76 767)	-	-	-	587 927	-
	За 2024 г.	714 154	-	6 591	-	(66 105)	-	-	-	654 641	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	256 840	(142 322)	66 572	-	(218 145)	-	(363 338)	-	105 267	(97 230)
	За 2024 г.	168 765	(91 776)	193 681	-	(105 605)	-	(121 629)	-	256 840	(142 322)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	86 278	-	-	-	(14 719)	-	-	-	71 559	-
	За 2024 г.	82 262	-	4 020	-	(4)	-	-	-	86 278	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	155 040	-	61 470	-	(130 065)	-	-	-	63 168	-
	За 2024 г.	146 171	-	56 965	-	(48 097)	-	-	-	155 040	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17 154	-	1 505	-	-	-	-	-	18 659	-
	За 2024 г.	22 157	-	(5 003)	-	-	-	-	-	17 154	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	33 332	-	-	-	(1 979)	-	-	-	31 353	-
	За 2024 г.	34 143	-	-	-	(812)	-	-	-	33 332	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	681	-	-	-	-	-	-	-	681	-
	За 2024 г.	681	-	-	-	-	-	-	-	681	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	50	-	-	-	(27)	-	-	-	24	-
	За 2024 г.	6	-	43	-	-	-	-	-	50	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 245 447	(142 322)	139 599	-	(364 088)	-	(363 338)	X	878 636	(97 230)
	За 2024 г.	1 240 309	(91 776)	256 297	-	(159 384)	-	(121 629)	X	1 245 447	(142 322)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-	-	-

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.	1 114 269	227 042	-	(871 877)	-	-	469 427
	За 2024 г.	1 668 279	69 218	-	(623 299)	-	-	1 114 269
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28 595	9 578	-	(9 058)	-	-	29 115
	За 2024 г.	141 550	14 435	-	(127 390)	-	-	28 595
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	27 194	10 791	-	(5 714)	-	-	32 272
	За 2024 г.	30 793	12 147	-	(15 745)	-	-	27 194
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 315	-	-	(3 315)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3 315	-	-	-	-	3 315
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	379 542	206 650	-	(252 892)	-	-	333 314
	За 2024 г.	383 447	7 813	-	(11 790)	-	-	379 542
Краткосрочные займы	За 2025 г.	568 431	-	-	(568 431)	-	-	-
	За 2024 г.	1 002 311	-	-	(433 880)	-	-	568 431
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	51 416	-	-	(4 371)	-	-	47 044
	За 2024 г.	73 760	-	-	(22 344)	-	-	51 416
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10 913	-	-	(117)	-	-	10 797
	За 2024 г.	12 467	-	-	(1 554)	-	-	10 913
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	41 134	-	-	(26 577)	-	-	14 557
	За 2024 г.	9 627	31 508	-	-	-	-	41 134
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 396	-	-	(557)	-	-	1 839
	За 2024 г.	4 026	-	-	(1 630)	-	-	2 396
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 328	-	-	(845)	-	-	484
	За 2024 г.	10 260	-	-	(8 931)	-	-	1 328
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	22	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	4
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	35	-	-	(35)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 114 269	227 042	-	(871 877)	-	X	469 427
	За 2024 г.	1 668 279	69 218	-	(623 299)	-	X	1 114 269

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.	1 589	1 257	7 271	5 176	(9 601)
	За 2024 г.	4 934	12 682	14 212	1 815	1 589
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 672	1 257	7 271	5 176	(9 519)
	За 2024 г.	5 016	12 682	14 212	1 815	1 672
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	20	-	-	-	20
	За 2024 г.	20	-	-	-	20
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	(102)	-	-	-	(102)
	За 2024 г.	(102)	-	-	-	(102)

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	146 282	231 902
Затраты на оплату труда	15 798	144 727
Отчисления на социальные нужды	4 493	27 295
Амортизация	19 066	19 767
Прочие затраты	47 532	65 251
Итого по элементам	233 170	488 941
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	554	(1 483)
Итого расходы по обычным видам деятельности	233 724	487 458