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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
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.	450	(292)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	450	(350)
	За 2024 г.	450	(58)	-	-	-	(233)	-	-	-	-	-	450	(292)
в том числе: Здания	За 2025 г.	350	(292)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	350	(350)
	За 2024 г.	350	(58)	-	-	-	(233)	-	-	-	-	-	350	(292)
Земельные участки	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	58	292
в том числе: Здания	-	58	292
Неамортизируемые основные средства - всего	100	100	100
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	100	100	100
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Приобретение основных средств - всего	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.	-	-	10 500	(10 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	69 800	(69 800)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	10 500	(10 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	69 800	(69 800)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	10 500	(10 500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	69 800	(69 800)	-	-	-	-	-	-

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.	58 534	-	811 857	(755 108)	-	-	X / X	115 283	-
	За 2024 г.	17 195	-	618 940	(577 600)	-	-	X / X	58 534	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2	(2)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	679	(555)	-	-	(124) / -	-	-
Товары	За 2025 г.	58 324	-	783 396	(725 356)	-	-	(1 287) / -	115 077	-
	За 2024 г.	16 983	-	610 380	(568 612)	-	-	(426) / -	58 324	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	182	-	2 063	(2 049)	-	-	- / -	196	-
	За 2024 г.	76	-	2 539	(2 433)	-	-	- / -	182	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	28	-	26 397	(27 702)	-	-	1 287 / -	10	-
	За 2024 г.	136	-	5 342	(6 000)	-	-	550 / -	28	-

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.	189 448	-	259 588	-	(183 854)	(45)	(38)	-	265 136	-
	За 2024 г.	145 894	-	184 675	-	(141 120)	-	-	-	189 448	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	64 535	-	29 006	-	(64 419)	-	-	-	29 121	-
	За 2024 г.	11 211	-	64 437	-	(11 113)	-	-	-	64 535	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	101 161	-	218 896	-	(101 174)	-	(38)	-	218 883	-
	За 2024 г.	122 335	-	101 152	-	(122 326)	-	-	-	101 161	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 635	-	331	-	(1 536)	(45)	-	-	384	-
	За 2024 г.	26	-	1 635	-	(26)	-	-	-	1 635	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15 525	-	11 131	-	(13 991)	-	-	-	12 664	-
	За 2024 г.	6 521	-	16 593	-	(7 590)	-	-	-	15 525	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	220	-	-	-	-	-	220	-
	За 2024 г.	5 509	-	(5 509)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6 561	-	-	-	(2 701)	-	-	-	3 859	-
	За 2024 г.	226	-	6 335	-	-	-	-	-	6 561	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	31	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	32	-	31	-	(32)	-	-	-	31	-
Итого	За 2025 г.	189 448	-	259 588	-	(183 854)	(45)	(38)	X	265 136	-
	За 2024 г.	145 894	-	184 675	-	(141 120)	-	-	X	189 448	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	162 850	234 936	-	(108 464)	(7)	-	289 315
	За 2024 г.	129 637	110 657	-	(77 444)	-	-	162 850
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	79 624	103 340	-	(74 887)	-	-	108 077
	За 2024 г.	27 289	81 540	-	(29 206)	-	-	79 624
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 192	25 101	-	(2 190)	-	-	25 103
	За 2024 г.	284	2 185	-	(277)	-	-	2 192
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 017	35 753	-	(1 638)	(7)	-	36 125
	За 2024 г.	4 947	1 767	-	(4 697)	-	-	2 017
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	23 250	-	-	-	-	-	23 250
	За 2024 г.	30 300	-	-	(7 050)	-	-	23 250
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	24 600	-	-	(24 600)	-	-	-
	За 2024 г.	-	24 600	-	-	-	-	24 600
Краткосрочные займы	За 2025 г.	25 000	65 600	-	-	-	-	90 600
	За 2024 г.	64 700	-	-	(39 700)	-	-	25 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	247	3 536	-	-	-	-	3 783
	За 2024 г.	1 554	-	-	(1 308)	-	-	247
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5 036	1	-	(4 966)	-	-	70
	За 2024 г.	37	60	-	4 939	-	-	5 036
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	85	1 600	-	-	-	-	1 685
	За 2024 г.	230	-	-	(145)	-	-	85
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	215	5	-	(38)	-	-	183
	За 2024 г.	85	131	-	-	-	-	215
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	583	-	-	(144)	-	-	439
	За 2024 г.	211	372	-	-	-	-	583
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	162 850	234 936	-	(108 464)	(7)	X	289 315
	За 2024 г.	129 637	110 657	-	(77 444)	-	X	162 850

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.	-	1 441	1 105	-	336
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	1 441	1 105	-	336
	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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	726 645	569 717
Затраты на оплату труда	11 919	9 328
Отчисления на социальные нужды	2 363	1 698
Амортизация	58	233
Прочие затраты	115 552	33 256
Итого по элементам	856 536	614 233
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	4	2
Итого расходы по обычным видам деятельности	856 540	614 235

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.	-	-	-	-