# Пояснения к бухгалтерскому балансу
# и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

## 1. Основные средства

### 1.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2025г. | 2 963 | (1 635) | - | - | - | (360) | - | - | - | 2 963 | (1 995) |
| | 5210 | за 2024г. | 2 963 | (1 177) | - | - | - | (458) | - | - | - | 2 963 | (1 635) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2025г. | 2 963 | (1 635) | - | - | - | (360) | - | - | - | 2 963 | (1 995) |
| | 5211 | за 2024г. | 2 963 | (1 177) | - | - | - | (458) | - | - | - | 2 963 | (1 635) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 1.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2025г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5241 | за 2025г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2024г. | - | - | - | - | - |

## 1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2025г. | за 2024г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 1.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2025г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5241 | за 2025г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2024г. | - | - | - | - | - |

## 1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2025г. | за 2024г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2025г. | 9508 | - | - | - | (7 048) | - | - | - | - | - | 2460 | - |
| | 5530 | за 2024г. | 9659 | - | 332 | | (484) | - | - | - | - | - | 9508 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2025г. | 454 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 454 | - |
| | 5531 | за 2024г. | 353 | - | 101 | - | - | - | - | - | - | - | 454 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2025г. | 7 568 | - | - | - | (7 048) | - | - | - | - | - | 520 | - |
| | 5532 | за 2024г. | 7 796 | | 176 | - | (405) | - | - | - | - | - | 7 568 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 5513 | за 2025г. | 318 | - | - | - | | - | - | - | - | - | 318 | - |
| | 5533 | за 2024г. | 397 | - | - | - | (79) | - | - | - | - | - | 318 | - |
| Расчеты с разными ДТ и КТ | 5514 | за 2025г. | 1168 | - | | - | - | - | - | - | X | X | 1168 | - |
| | 5534 | за 2024г. | 1113 | - | 55 | - | - | - | - | - | X | X | 1168 | - |
| Итого | 5500 | за 2025г. | 9508 | - | - | - | (7048) | - | - | X | - | - | 2460 | - |
| | 5520 | за 2024г. | 9659 | - | 332 | - | (484) | - | - | X | - | - | 9508 | - |

## 2.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 2.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2025г. | **2 430** | - | - | (1 460) | - | - | - | - | **971** |
| | 5572 | за 2024г. | **3 740** | - | - | (1 310) | - | - | - | - | 2 430 |
| займы | 5553 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2025г. | 2 162 | - | - | - | - | - | - | - | **2 162** |
| | 5574 | за 2024г. | 1 996 | - | - | 166 | - | - | - | - | 2 162 |
| | 5555 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2025г. | 11048 | 52 | 710 | (710) | - | - | - | - | 11110 |
| | 5580 | за 2024г. | 6580 | 8857 | 610 | (4999) | - | - | - | - | 11048 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2025г. | **8 572** | - | - | - | - | - | - | - | **8 572** |
| | 5581 | за 2024г. | **339** | 8 282 | - | (49) | - | - | - | - | 8 572 |
| авансы полученные | 5562 | за 2025г. | 988 | - | - | - | - | - | - | - | 988 |
| | 5582 | за 2024г. | 4514 | 316 | - | (3 842) | - | - | - | - | 988 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2025г. | **1451** | 32 | - | - | - | - | - | - | **1483** |
| | 5583 | за 2024г. | **1549** | 259 | - | (357) | - | - | - | - | 1451 |
| кредиты | 5564 | за 2025г. | - | - | 710 | (710) | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2024г. | - | - | 610 | (610) | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2025г. | 37 | 20 | - | - | - | - | - | - | **57** |
| | 5586 | за 2024г. | 178 | | - | (141) | - | - | - | - | 37 |
| | 5567 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2025г. | 11048 | 52 | 710 | (710) | - | X | - | - | 11110 |
| | 5570 | за 2024г. | 6580 | 8857 | 610 | (4999) | - | X | - | - | 11048 |

## 2.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Колпащикова Юлия Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2026 г.

## 3. Запасы

### 3.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2025г. | 6305 | - | 6305 | - | - | - | - | X | 6305 | - | 6305 |
| | 5420 | за 2024г. | 1 220 | - | 1 220 | 7598 | (2 513) | - | - | X | 6305 | - | 6305 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2024г. | - | - | - | 62 | (62) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2025г. | 6305 | - | 6305 | - | - | - | - | - | 6305 | - | 6305 |
| | 5423 | за 2024г. | 1 220 | - | 1 220 | 7507 | (2 422) | - | - | - | 6305 | - | 6305 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2024г. | - | - | - | 29 | (29) | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2025г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 3.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ Колпащикова Юлия Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2026 г.

## 4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2025г. | за 2024г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | 55 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 100 | 259 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 30 | 78 |
| Амортизация | 5640 | 360 | 458 |
| Прочие затраты | 5650 | 7 048 | 5 679 |
| Итого по элементам | 5660 | 7 538 | 6 529 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | (5 086) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 7 538 | 1 443 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Колпащикова Юлия Григорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2026 г.