

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период (первоначальная стоимость) | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя | Период (первоначальная стоимость) | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
|---|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная 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 | Период | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
|--|-----------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Амортизируемые нематериальные активы - всего | На 31 декабря 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | На 31 декабря 2024 г. | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | На конец периода | |
|--|-----------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего | На 31 декабря 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | На 31 декабря 2024 г. | - | - | - | - | - | - |

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 | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты |
| 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 | 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. | - | - | - | - | - | - |

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. обеспечение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | | | | | | первоначальная стоимость |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Паи | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Акции | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Вклады по договору простого товарищества | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обеспечение финансовых вложений | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 2 612 099 | - | 13 655 232 | (12 754 531) | - | - | - | 3 512 800 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные счета | За 2025 г. За 2024 г. | 2 612 099 | - | 13 655 232 | (12 754 531) | - | - | - | 3 512 800 | - | - |
| Депозитные счета (в валюте) | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | 9 576 339 | (8 535 021) | - | - | - | 2 612 099 | - | - |
| Резервы под обеспечение финансовых вложений | За 2025 г. За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. За 2024 г. | 2 612 099 | - | 13 655 232 | (12 754 531) | - | - | - | 3 512 800 | - | - |
| | | 1 570 781 | - | 9 576 339 | (8 535 021) | - | - | - | 2 612 099 | - | - |

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 | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | резерв под обесценение | изменения видов запасов фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| Запасы - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 911 871 1 032 836 | - - | 2 468 442 2 489 078 | (2 403 280) (2 620 044) | - - | - - | X X | X X | 971 240 911 871 | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | 375 982 297 367 | (362 073) (297 367) | - - | - - | - - | - - | 13 859 18 049 | - - |
| Готовая продукция | За 2025 г. За 2024 г. | 113 083 50 739 | - - | 252 545 223 619 | (347 579) (161 275) | - - | - - | - - | - - | 113 083 500 | - - |
| Товары | За 2025 г. За 2024 г. | 508 - | - - | 12 548 17 681 | (12 556) (17 173) | - - | - - | - - | - - | 508 - | - - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | 1 916 794 - | (2 100 603) - | - - | - - | - - | - - | 798 288 - | - - |
| Иные виды запасов | 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 | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Готовая продукция | - | - | - |
| Товары | - | - | - |
| Иные виды запасов | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|-----------|---|---|---|---|---|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 1 099 186 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 119 839 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | 1 213 525 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | 885 547 | | | | | | | | | | | |

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 поставщиками и подрядчиками | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | - | - | - | - | - | - |

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 | | |
| | | | 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. | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| 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. | 2 742 678 2 104 703 | 755 466 1 023 507 | 1 2 | (310 023) (385 544) | - - | 3 188 122 2 742 678 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 314 837 171 671 | 344 064 302 507 | 1 2 | (302 174) (159 343) | - - | 356 728 314 837 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 1 56 | - - | - - | - (55) | - - | 1 1 |
| 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. | 2 343 717 1 681 349 | 380 186 691 602 | - - | (510) (29 244) | - - | 2 723 393 2 343 717 |
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------|-----------|---|---|-----------|---|---|---|---|---|-----------|---|
| Проценты по займам и кредитам | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 83 341 | 124 669 | - | - | (176 587) | - | - | - | - | - | 89 718 | - |
| | За 2024 г. | 53 944 | 29 398 | - | - | (1) | - | - | - | - | - | 83 341 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 30 | 3 252 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 282 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | - | 15 000 | - | - | - | - | - | - | - | - | 15 000 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 2 742 678 | 755 466 | - | - | (310 023) | - | - | - | - | - | 3 188 122 | - |
| Итого | За 2025 г. | 2 742 678 | 755 466 | - | - | (310 023) | - | - | - | - | - | 3 188 122 | - |
| | За 2024 г. | 2 104 703 | 1 023 507 | - | - | (385 544) | - | - | - | - | - | 2 742 678 | - |

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 | признано | Изменения за период | | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|----------|---------------------|------------------------------|------------------|
| | | | | погашено | списано как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | 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 | 103 164 | 69 110 | 106 435 |
| Выданные - всего | 1 206 782 | 568 352 | 671 813 |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 19 571 | 306 |
| Затраты на оплату труда | 19 157 | 1 123 |
| Отчисления на социальные нужды | 3 598 | 347 |
| Амортизация | - | - |
| Прочие затраты | 47 780 | 43 754 |
| Итого по элементам | 90 105 | 45 530 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | 347 579 | 161 275 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 437 684 | 223 978 |