

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	7 614	(467)	-	-	-	(1 860)	-	-	-	-	-	7 614	(2 328)
	3а 2024 г.	779	(140)	6 965	(130)	130	(457)	-	-	-	-	-	7 614	(467)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	7 614	(467)	-	-	-	(1 860)	-	-	-	-	-	7 614	(2 328)
	3а 2024 г.	779	(140)	6 965	(130)	130	(457)	-	-	-	-	-	7 614	(467)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	219 559	(93 388)	-	-	-	(79 686)	-	-	219 559	(173 075)	
	3а 2024 г.	219 054	(13 908)	570	(66)	-	(79 480)	-	-	219 559	(93 388)	
в том числе: Аренда офисных помещений	3а 2025 г.	219 559	(93 388)	-	-	-	(79 686)	-	-	219 559	(173 075)	
	3а 2024 г.	219 054	(13 908)	570	(66)	-	(79 480)	-	-	219 559	(93 388)	

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	51 770	133 317	205 785
в том числе:			
Офисное оборудование	5 286	7 147	639
Право пользования активом	46 484	126 170	205 146
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	369 820	(369 820)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	3 820	-	686 064	(689 884)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2 267	(2 267)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 729	-	19 410	(21 139)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	За 2025 г.	-	-	126	(126)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	63 192	(63 192)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	-	-	367 428	(367 428)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	603 462	(603 462)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 091	-	-	(2 091)	-	-	-	-	-	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	120 267	-	165 896	-	(126 181)	(73)	-	-	159 908	-
	За 2024 г.	579 695	-	100 969	-	(560 397)	-	-	-	120 267	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 013	-	13 940	-	(13 784)	-	-	-	14 169	-
	За 2024 г.	70 320	-	13 895	-	(70 202)	-	-	-	14 013	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	38 242	-	123 589	-	(38 168)	(73)	-	-	123 589	-
	За 2024 г.	463 146	-	38 168	-	(463 072)	-	-	-	38 242	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	45 630	-	430	-	(45 630)	-	-	-	430	-
	За 2024 г.	-	-	45 630	-	-	-	-	-	45 630	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18 070	-	18 693	-	(18 022)	-	-	-	18 741	-
	За 2024 г.	44 946	-	21	-	(26 897)	-	-	-	18 070	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	42	-	-	-	-	-	42	-
	За 2024 г.	45	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	7 462	-	(6 756)	-	-	-	706	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 057	-	-	-	(3 576)	-	-	-	480	-
	За 2024 г.	957	-	3 100	-	-	-	-	-	4 057	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	255	-	1 738	-	(245)	-	-	-	1 749	-
	За 2024 г.	281	-	155	-	(181)	-	-	-	255	-
Итого	За 2025 г.	120 267	-	165 896	-	(126 181)	(73)	-	X	159 908	-
	За 2024 г.	579 695	-	100 969	-	(560 397)	-	-	X	120 267	-

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.	60 358	-	-	(60 358)	-	-	-
	За 2024 г.	148 238	-	-	-	-	(87 881)	60 358
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	60 358	-	-	(60 358)	-	-	-
	За 2024 г.	148 238	-	-	-	-	(87 881)	60 358
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	145 847	134 604	-	(80 352)	(55)	-	200 044
	За 2024 г.	663 049	148 747	5 418	(759 249)	-	87 881	145 847
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 183	117 319	-	(4 732)	(55)	-	117 714
	За 2024 г.	468 847	1 261	-	(464 925)	-	-	5 183
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 088	10 526	-	(11 088)	-	-	10 526
	За 2024 г.	21 756	11 088	-	(21 756)	-	-	11 088
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	263	1 549	-	(263)	-	-	1 549
	За 2024 г.	379	-	-	(117)	-	-	263
Расчеты по аренде	За 2025 г.	87 881	-	-	(27 515)	-	-	60 366
	За 2024 г.	62 185	-	-	(62 185)	-	87 881	87 881
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	2 420	-	-	-	-	2 420
	За 2024 г.	100 315	104 150	5 418	(209 884)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 756	-	-	(6 756)	-	-	-
	За 2024 г.	7 139	-	-	(383)	-	-	6 756
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 449	2 453	-	-	-	-	6 902
	За 2024 г.	2 428	2 021	-	-	-	-	4 449
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	228	339	-	-	-	-	567
	За 2024 г.	-	228	-	-	-	-	228
Прочие	За 2025 г.	30 000	-	-	(30 000)	-	-	-
	За 2024 г.	-	30 000	-	-	-	-	30 000
Итого	За 2025 г.	206 205	134 604	-	(140 710)	(55)	X	200 044
	За 2024 г.	811 287	148 747	5 418	(759 249)	-	X	206 205

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:	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

	-	-	-
	-	-	-

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.	772	2 601	(1 503)	-	1 869
	За 2024 г.	-	1 754	(982)	-	772
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	772	2 601	(1 503)	-	1 869
	За 2024 г.	-	1 754	(982)	-	772

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	600 000	-	-
в том числе: Полученные поручительства по банковским кредитным обязательствам	600 000	-	-
Выданные - всего	491 820	566 267	952 196
в том числе: Выданные поручительства по банковским кредитным обязательствам	491 820	566 267	952 196

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	363 559	572 654
Затраты на оплату труда	27 548	19 128
Отчисления на социальные нужды	4 819	3 249
Амортизация	3 145	1 739
Прочие затраты	5 565	9 231
Итого по элементам	404 636	606 001
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	404 636	606 001

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-