

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		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	12 360	(7 433)	-	-	-	(4 574)	-	-	-	-	-	12 360	(12 007)
	За 2024 г.	5 333	(4 827)	7 027	-	-	(2 606)	-	-	-	-	-	12 360	(7 433)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	12 360	(7 433)	-	-	-	(4 574)	-	-	-	-	-	12 360	(12 007)
	За 2024 г.	5 333	(4 827)	7 027	-	-	(2 606)	-	-	-	-	-	12 360	(7 433)
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	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списание		первоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
					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	353	4 927	506
в том числе:			
Другие НМА	353	4 927	506
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	- -	- -	- 7 027	- -	- -	- (7 027)	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- 7 027	- -	- -	- (7 027)	- -	- -	- -	- -
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	Изменения за период			
		На начало года	затраты		по фактическим затратам
			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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило учетом пересмотра фактической стоимости	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	26 195	(2 289)	-	-	-	-	-	-	(6 663)	-	-	26 195	(6 952)
в том числе:	За 2024 г.	390	(52)	25 805	-	-	-	-	-	(2 237)	-	-	26 195	(2 289)
Транспортные средства	За 2025 г.	25 327	(2 047)	-	-	-	-	-	-	(6 349)	-	-	25 327	(6 396)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	868	(242)	-	-	-	-	-	-	(2 047)	-	-	25 327	(2 047)
Инициализация недвижимости	За 2024 г.	390	(52)	478	-	-	-	-	-	(314)	-	-	868	(556)
- всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	(190)	-	-	868	(242)
	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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	17 243	-	23 906	338
в том числе:				
Транспортные средства	16 931	-	23 279	-
Другие виды основных средств	312	-	626	338
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	25 805	-	-	(25 805)	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	25 327	-	-	(25 327)	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	478	-	-	(478)	-	-	-	-

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	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
		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	Изменения за период					переклассифицировано	На конец периода			
		На начало года		поступило	списано			проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	63 000	-	-	(63 000)	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	67 500	-	-	(4 500)	-	-	-	63 000	-	
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	63 000	-	-	(63 000)	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	67 500	-	-	(4 500)	-	-	-	63 000	-	
Итого	3а 2025 г.	63 000	-	-	(63 000)	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	67 500	-	-	(4 500)	-	-	-	63 000	-	

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	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. За 2024 г.	3 502 016 8 331 081	- -	312 573 1 282 185	(1 571 210) (6 111 250)	- -	- -	- -	X X	X X	2 243 379 3 502 016	- -
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	50 37	- -	1 552 1 641	- (3)	- -	- -	- -	- (1 602)	- (1 626)	- 50	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	3 501 964 8 296 657	- -	15 761 678	(1 258 603) (5 556 371)	- -	- -	- -	- -	- -	2 243 377 3 501 964	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- 34 357	- -	311 006 518 866	(312 607) (554 849)	- -	- -	- -	1 602 1 626	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	2 30	- -	- -	- (27)	- -	- -	- -	- -	- -	2 2	- -

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 (слисванной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 254 807 1 695 773	- -	603 375 2 217 511	- -	(1 613 171) (1 658 477)	- -	- -	- -	- -	1 245 243 2 254 807	- -
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	15 252 51 557	- -	46 270 11 110	- -	(9 328) (47 415)	- -	- -	- -	- -	52 193 15 252	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	286 648 147 908	- -	8 742 282 390	- -	(272 878) (143 650)	- -	- -	- -	- -	22 513 286 648	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 952 481 1 495 280	- -	541 249 1 923 584	- -	(1 330 539) (1 466 384)	- -	- -	- -	- -	1 163 422 1 952 481	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- 1 028	- -	1 031 -	- -	- (1 028)	- -	- -	- -	- -	1 031 5 570	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 426	- -	- 514	- -	(426)	- -	- -	- -	- -	514 426	- -
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	2 254 807 1 695 773	- -	603 375 2 217 511	- -	(1 613 171) (1 658 477)	- -	- -	- -	X X	1 245 243 2 254 807	- -
Итого												

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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 147 676	1 656 498 -	- -	- -	- (147 676)	- -	1 656 498 -
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 147 676	1 656 498 -	- -	- -	- (147 676)	- -	1 656 498 -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 080 484 8 001 993	944 142 962 491	- -	- -	(3 905 657) (4 878 454)	- -	1 044 744 4 080 484
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	16 862 40 277	9 143 16 764	- -	- -	(16 403) (40 179)	- -	9 603 16 862
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	17 610 55 987	60 244 14 377	- -	- -	(17 603) (52 754)	- -	60 250 17 610
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 970 195 7 874 429	872 829 867 917	- -	- -	(3 818 027) (4 766 604)	- -	950 773 3 970 195
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 18 917	- -	- -	- -	- (18 917)	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	18 787 221	- 18 566	- -	- -	(11 851) -	- -	6 936 18 787
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	20 078 11 748	- 8 330	- -	- -	(5 395) -	- -	14 682 20 078
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	36 378 411	- 35 967	- -	- -	(36 378) -	- -	- 36 378
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	574 3	1 926 571	- -	- -	- -	- -	2 499 574
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 080 484 8 149 669	2 600 640 962 491	- -	- -	(3 905 657) (5 026 130)	- -	2 701 242 4 080 484

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	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	658	8 399	5 457	1 382	2 218
	За 2024 г.	552	2 238	2 112	19	658
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	658	8 399	5 457	1 382	2 218
	За 2024 г.	552	2 238	2 112	19	658

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	1 109 358	5 558 000
Затраты на оплату труда	89 061	22 703
Отчисления на социальные нужды	24 419	5 912
Амортизация	11 237	4 842
Прочие затраты	195 602	486 763
Итого по элементам	1 429 676	6 078 220
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	34 357
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 429 676	6 112 577

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.	-	-	-	-