

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.	715	(715)	-	-	715	(715)
в том числе:							
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	715	(715)	-	-	715	(715)
из них исключительные права	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	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	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, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На конец периода	
		затраты	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, созданные собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, созданные индивидуализацией, 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 доведенные первоначальной стоимостью до номинальной)	текущей рыночной стоимости резерв в год обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	150 000	150 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	320 558	501 400	-	-	-	150 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	330 842	320 558	501 400	-	-	150 000	150 000	-
	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 продаж), - 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	загрузки	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	176 661	-	1 617 245	(1 634 194)	-	X	159 712	-	
	За 2024 г.	275 069	-	1 446 824	(1 545 232)	-	X	176 661	-	
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	5 738	-	86 402	(4 753)	-	(78 648)	8 739	-	
	За 2024 г.	149 832	-	7 121	(2 421)	-	(148 794)	5 738	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	93 011	-	4 311	(1 310 701)	-	1 304 218	93 011	-	
	За 2024 г.	117 839	-	2 296	(1 357 514)	-	1 330 390	90 840	-	
Товары	За 2025 г.	68 336	-	1 034 203	(294 707)	-	(750 904)	58 930	-	
	За 2024 г.	3 231	-	1 154 845	(150 381)	-	(939 356)	68 338	-	
Загрузки на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	9 573	-	11 087	(17 457)	-	-	3 203	-	
	За 2024 г.	1 808	-	26 865	(19 100)	-	-	9 573	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	481 242	(6 576)	-	(474 665)	-	-	
	За 2024 г.	2 359	-	255 697	(15 816)	-	(242 240)	-	-	

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		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	338 898	(40 470)	457 640	-	(299 187)	-	(53 196)	-	497 351	(18 759)
	За 2024 г.	293 524	-	312 945	-	(267 571)	-	(3 330)	-	338 898	(40 470)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	181 973	-	340 431	-	(160 070)	-	-	-	362 334	-
	За 2024 г.	129 176	-	184 412	-	(131 615)	-	-	-	181 973	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	141 982	(40 470)	106 443	-	(137 708)	-	(53 196)	-	110 716	(18 759)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	137 293	-	113 590	-	(108 902)	-	(3 330)	-	141 982	(40 470)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	27 055	-	32	-	(27 055)	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	2 753	-	6	-	(586)	-	-	-	2 172	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	-	-	2 753	-	-	-	-	-	2 753	-
	За 2025 г.	5 591	-	-	-	(761)	-	-	-	4 830	-
	За 2024 г.	6 538	-	5 591	-	-	-	-	-	5 591	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	10 668	-	-	-	-	-	17 205	-
	За 2024 г.	-	-	6 538	-	-	-	-	-	6 538	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	8	-	15	-	(8)	-	-	-	15	-
	За 2025 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	21	-	78	-	(21)	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
	За 2025 г.	338 898	(40 470)	457 640	-	(299 187)	-	(53 196)	X	497 351	(18 759)
	За 2024 г.	293 524	-	312 945	-	(267 571)	-	(3 330)	X	338 898	(40 470)

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	410 294	391 535	211 438	170 968	92 363	92 363
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	376 233	376 233	127 659	127 659	1 567	1 567
Расчеты с покупателями и заказчиками	34 055	15 296	83 747	43 277	90 796	90 796
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	32	32	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6	6	-	-	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	44	-	-	-	-	-	44
Расчеты по аренде	За 2024 г.	87	-	-	(43)	-	-	44
	За 2025 г.	-	2 421	-	-	-	-	2 421
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	46 166	-	-	(4 366)	-	-	41 800
	За 2024 г.	21 212	24 954	-	-	-	-	46 166
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 207	-	-	(659)	-	-	1 548
	За 2024 г.	-	2 207	-	-	-	-	2 207
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	9 360	24 106	-	-	-	-	33 465
	За 2024 г.	-	9 360	-	-	-	-	9 360
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	25 698	-	-	(25 698)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	5 092	9	-	(521)	-	-	4 580
	За 2024 г.	93	5 051	-	(52)	-	-	5 092
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	14 366	9 327	-	(11 736)	-	-	11 957
	За 2024 г.	44 374	4 347	-	(34 366)	-	-	14 366
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	116	6	-	(116)	-	-	6
	За 2024 г.	-	116	-	-	-	-	116
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.	153 477	154 199	-	(88 286)	-	-	219 395
Итого	За 2025 г.	465 044	115 993	5	(427 560)	-	X	153 477
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

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	16 631	11 886	9 420
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 937	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 687	11 883	9 420
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3 008	3	-

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. 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	162 647	21 383	43 002
в том числе:			
Альфа-Банк	162 647	21 383	17 509
ПАО "Промсвязьбанк" ЭТОТ	-	-	25 493

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 177 250	1 293 782
Затраты на оплату труда	241 191	258 220
Отчисления на социальные нужды	51 825	42 929
Амортизация	37 655	1 321
Прочие затраты	657 016	505 267
Итого по элементам	2 164 938	2 101 519
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(38 111)	(33 734)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 126 827	2 067 785