

**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	За 2025 г.	23	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	(23)
	За 2024 г.	23	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	(23)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	23	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	(23)
	За 2024 г.	23	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	(23)
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	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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.	809	(809)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	809	(809)
	3а 2024 г.	809	(802)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	809	(809)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	626	(626)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	626	(626)
	3а 2024 г.	626	(619)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	626	(626)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	70	(70)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	(70)
	3а 2024 г.	70	(70)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	(70)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	43	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43	(43)
	3а 2024 г.	43	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43	(43)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	70	(70)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	(70)
	3а 2024 г.	70	(70)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	(70)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 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	-	-	7
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	7
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	-	-	-



## 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.	32 670	-	28 738	(44 935)	-	-	X	X	16 473	-
	За 2024 г.	18 249	-	20 602	(6 181)	-	-	X	X	32 670	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 567	-	5 564	(94)	-	-	(6 344)	-	4 694	-
	За 2024 г.	5 080	-	2 350	(22)	-	-	(1 840)	-	5 567	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	5 557	-	-	-	-	-	-	-	5 557	-
	За 2024 г.	5 557	-	-	-	-	-	-	-	5 557	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	21 546	-	23 174	(44 841)	-	-	6 344	-	6 223	-
	За 2024 г.	7 612	-	18 253	(6 159)	-	-	1 840	-	21 546	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 021	-	14 791	-	(2 696)	-	-	-	16 116	-
	За 2024 г.	3 067	-	(6 367)	-	7 321	-	-	-	4 021	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 571	-	1 946	-	(2 571)	-	-	-	1 946	-
	За 2024 г.	23	-	(6 491)	-	9 039	-	-	-	2 571	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	12 106	-	-	-	-	-	12 106	-
	За 2024 г.	1 583	-	-	-	(1 583)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 217	-	-	-	-	-	-	-	1 217	-
	За 2024 г.	1 217	-	-	-	-	-	-	-	1 217	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22	-	-	-	-	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	22	-	-	-	-	-	-	-	22	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	87	-	551	-	-	-	-	-	638	-
	За 2024 г.	87	-	-	-	-	-	-	-	87	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	134	-	16	-	(134)	-	-	-	16	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	188	-	-	-	-	-	188	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	108	-	-	-	(108)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	108	-	-	-	-	-	108	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 021	-	14 791	-	(2 696)	-	-	X	16 116	-
	За 2024 г.	3 067	-	(6 367)	-	7 321	-	-	X	4 021	-

### 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.	1 955	-	-	(1 285)	-	-	670
	За 2024 г.	646	1 309	-	-	-	-	1 955
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 955	-	-	(1 285)	-	-	670
	За 2024 г.	646	1 309	-	-	-	-	1 955
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	33 603	8 450	-	(31 242)	-	-	10 811
	За 2024 г.	7 816	44 177	10	(18 399)	-	-	33 603
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	76	2 868	-	(47)	-	-	2 897
	За 2024 г.	677	12 784	-	(13 385)	-	-	76
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	31 361	4 265	-	(30 775)	-	-	4 852
	За 2024 г.	188	31 361	-	(188)	-	-	31 361
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 217	-	-	-	-	-	1 217
	За 2024 г.	1 217	-	-	-	-	-	1 217
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22	-	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	22	-	-	-	-	-	22
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	87	-	-	-	-	-	87
	За 2024 г.	87	-	-	-	-	-	87
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	1 151	-	-	-	-	1 151
	За 2024 г.	694	-	-	(694)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	359	-	-	(359)	-	-	-
	За 2024 г.	1 263	-	-	(904)	-	-	359
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	336	-	-	(62)	-	-	274
	За 2024 г.	516	(10)	10	(180)	-	-	336
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 043	-	-	(3 043)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	145	167	-	-	-	-	312
	За 2024 г.	110	42	-	(6)	-	-	145
Итого	За 2025 г.	35 558	8 450	-	(32 527)	-	X	11 481
	За 2024 г.	8 462	45 486	10	(18 399)	-	X	35 558

### 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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	30	30	-	-
	За 2024 г.	-	171	171	-	-
в том числе: Резерв по пособиям по болезни за счёт работодателя	За 2025 г.	-	30	30	-	-
	За 2024 г.	-	40	40	-	-
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	131	131	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	6 438	1 862
Затраты на оплату труда	14 771	11 890
Отчисления на социальные нужды	3 189	2 380
Амортизация	-	7
Прочие затраты	9 528	3 956
Итого по элементам	33 927	20 094
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	15 323	(17 746)
Итого расходы по обычным видам деятельности	49 250	2 348