

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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 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/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 177 893 | - | - | (149 713) | - | - | - | 28 179 | - | - |
| | За 2024 г. | 288 124 | - | 190 529 | (173 191) | - | - | - | 127 570 | 177 893 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | 149 713 | - | - | (149 713) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 288 124 | - | 162 350 | (173 191) | - | - | - | 127 570 | 149 713 | - |
| Проценты по займам выданным | За 2025 г. | 28 179 | - | - | - | - | - | - | 28 179 | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 28 179 | - | - | - | - | - | 28 179 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 203 338 | - | 78 514 | (7 580) | - | - | - | - | 274 272 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 203 338 | - | - | - | - | - | 203 338 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | 127 570 | - | 32 115 | (7 580) | - | - | - | - | 152 105 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 127 570 | - | - | - | - | - | 127 570 | - |
| Проценты по займам выданным | За 2025 г. | 75 768 | - | 46 399 | - | - | - | - | - | 122 167 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 75 768 | - | - | - | - | - | 75 768 | - |
| Итого | За 2025 г. | 381 231 | - | 78 514 | (157 293) | - | - | - | 28 179 | 274 272 | - |
| | За 2024 г. | 288 124 | - | 393 867 | (173 191) | - | - | - | 127 570 | 381 231 | - |

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. | 62 866 | - | 26 | (31 120) | - | - | X | X | 31 772 | - |
| | За 2024 г. | 81 833 | - | 8 174 | (27 141) | - | - | X | X | 62 866 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | - | - | 16 | (16) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 40 | (40) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | 44 605 | - | - | (31 094) | - | - | - | - | 13 511 | - |
| | За 2024 г. | 63 572 | - | 5 968 | (24 935) | - | - | - | - | 44 605 | - |
| Товары | За 2025 г. | 18 261 | - | 10 | (10) | - | - | - | - | 18 261 | - |
| | За 2024 г. | 18 261 | - | 110 | (110) | - | - | - | - | 18 261 | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 056 | (2 056) | - | - | - | - | - | - |

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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 14 512 | (2 885) | 184 725 | - | (23 574) | - | - | - | 175 663 | (2 885) |
| | За 2024 г. | 117 657 | - | 34 158 | 106 | (137 304) | - | - | - | 14 512 | (2 885) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 3 073 | (2 885) | 74 | - | (2 881) | - | - | - | 266 | (191) |
| | За 2024 г. | 3 103 | - | 188 | - | (218) | - | - | - | 3 073 | (2 885) |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 1 463 | - | - | - | (976) | - | - | - | 487 | - |
| | За 2024 г. | 26 001 | - | 418 | - | (24 956) | - | - | - | 1 463 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 7 080 | - | 183 727 | - | (18 237) | - | - | - | 172 570 | (2 694) |
| | За 2024 г. | 86 614 | - | 31 817 | 106 | (111 350) | - | - | - | 7 080 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 2 895 | - | 924 | - | (1 479) | - | - | - | 2 341 | - |
| | За 2024 г. | 1 939 | - | 1 736 | - | (780) | - | - | - | 2 895 | - |
| Проценты по займам выданным | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 76 | - | - | - | - | - | 76 | - |
| Итого | За 2025 г. | 14 512 | (2 885) | 184 725 | - | (23 574) | - | - | X | 175 663 | (2 885) |
| | За 2024 г. | 117 657 | - | 34 158 | 106 | (137 304) | - | - | X | 14 512 | (2 885) |

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 | 266 | 74 | 3 073 | 188 | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 266 | 74 | 3 073 | 188 | - | - |

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. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| долгосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 42 261 | - | - | (42 261) | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 1 012 | - | - | (290) | - | - | 722 |
| | За 2024 г. | 1 304 | - | - | (291) | - | - | 1 012 |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 5 328 | 4 837 | - | (3 907) | - | - | 6 257 |
| | За 2024 г. | 32 809 | 3 140 | - | (30 622) | - | - | 5 328 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 3 671 | 2 237 | - | (3 257) | - | - | 2 652 |
| | За 2024 г. | 30 243 | 2 326 | - | (28 898) | - | - | 3 671 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 2 | - | - | - | - | - | 2 |
| | За 2024 г. | 9 | (8) | - | 1 | - | - | 2 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 891 | - | - | (81) | - | - | 810 |
| | За 2024 г. | 76 | 820 | - | (5) | - | - | 891 |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | 4 | - | - | (4) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 83 | - | - | (79) | - | - | 4 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 759 | 2 600 | - | (565) | - | - | 2 794 |
| | За 2024 г. | 2 398 | 2 | - | (1 641) | - | - | 759 |
| Итого | За 2025 г. | 5 328 | 4 837 | - | (3 907) | - | X | 6 257 |
| | За 2024 г. | 32 809 | 3 140 | - | (30 622) | - | X | 5 328 |

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. | 511 | 227 | 536 | 10 | 192 |
| | За 2024 г. | 351 | 410 | 250 | - | 511 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г. | 511 | 227 | 536 | 10 | 192 |

| | | | | | |
|------------|-----|-----|-----|---|-----|
| 3а 2024 г. | 351 | 410 | 250 | - | 511 |
|------------|-----|-----|-----|---|-----|

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| Выданные - всего | 197 424 | 197 424 | - |
| в том числе: | | | |
| ЛИДЕРГРУПП СК ООО (2312239648 ИНН) | 140 000 | 140 000 | - |
| Совкомбанк ПАО (440101001 КПП) | 31 602 | 31 602 | - |
| ФОРА-БАНК (АО) АКБ (7704113772 ИНН) | 25 823 | 25 823 | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 16 | 40 |
| Затраты на оплату труда | 2 657 | 4 037 |
| Отчисления на социальные нужды | 555 | 862 |
| Амортизация | 323 | 351 |
| Прочие затраты | 17 667 | 21 694 |
| Итого по элементам | 21 218 | 26 985 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | 31 094 | 24 935 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 52 313 | 51 920 |

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. | - | - | - | - |