

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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 нематериаль- ных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	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.	-	-	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

Шебзухов Алибек Эльмурзович

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 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.	741 673	(228 205)	1 700	-	-	(29 446)	-	-	-	-	-	743 373	(257 651)
	3а 2024 г.	838 555	(266 447)	-	(96 882)	81 041	(42 799)	-	-	-	-	-	741 673	(228 205)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	304 082	(85 691)	-	-	-	(14 526)	-	-	-	-	-	304 082	(100 217)
	3а 2024 г.	304 082	(71 104)	-	-	-	(14 587)	-	-	-	-	-	304 082	(85 691)
Сооружения	3а 2025 г.	155 316	(42 175)	400	-	-	(12 272)	-	-	-	-	-	155 716	(54 447)
	3а 2024 г.	155 316	(29 889)	-	-	-	(12 286)	-	-	-	-	-	155 316	(42 175)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	83 213	(80 073)	1 300	-	-	(1 356)	-	-	-	-	-	84 513	(81 428)
	3а 2024 г.	174 685	(141 926)	-	(91 472)	75 695	(13 842)	-	-	-	-	-	83 213	(80 073)
Транспортные средства	3а 2025 г.	24 234	(20 267)	-	-	-	(1 292)	-	-	-	-	-	24 234	(21 558)
	3а 2024 г.	24 234	(18 946)	-	-	-	(1 321)	-	-	-	-	-	24 234	(20 267)
Земельные участки	3а 2025 г.	174 828	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174 828	-
	3а 2024 г.	174 828	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	174 828	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 410	(4 582)	-	(5 410)	5 346	(764)	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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	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.	10 572	(7 957)	-	(9 197)	9 197	(1 344)	-	-	-	1 376	(104)
	3а 2024 г.	10 572	(5 300)	-	-	-	(2 657)	-	-	-	10 572	(7 957)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	9 197	(7 883)	-	(9 197)	(9 197)	(1 314)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	9 197	(5 255)	-	-	-	(2 628)	-	-	-	9 197	(7 883)
Земельные участки	3а 2025 г.	1 376	(74)	-	-	-	(30)	-	-	-	1 376	(104)
	3а 2024 г.	1 376	(45)	-	-	-	(30)	-	-	-	1 376	(74)

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	312 166	341 256	402 552
в том числе:			
Здания	203 865	218 392	232 978
Сооружения	101 269	113 142	125 427
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 084	4 454	36 701
Транспортные средства	2 675	3 967	5 288
Другие виды основных средств	-	-	827
Земельные участки	1 271	1 301	1 331
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	174 828	174 828	174 828

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)

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	3а 2025 г.	-	-	1 700	-	-	(1 700)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	2 846	-	-	-	-	-	2 846	-
	3а 2024 г.	2 846	-	-	-	-	-	2 846	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Шебзухов Алибек Эльмурзович
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 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	3а 2025 г.	207 635	-	-	-	-	-	-	-	-	207 635	-
	3а 2024 г.	207 635	-	-	-	-	-	-	-	-	207 635	-
в том числе:												
Вклад в уставный капитал	3а 2025 г.	207 635	-	-	-	-	-	-	-	-	207 635	-
	3а 2024 г.	207 635	-	-	-	-	-	-	-	-	207 635	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	207 635	-	-	-	-	-	-	-	-	207 635	-
	3а 2024 г.	207 635	-	-	-	-	-	-	-	-	207 635	-

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	-	-	-

Генеральный директор

(наименование должности)

Шебзухов Алибек Эльмурзович

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

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	3а 2025 г.	60 551	-	-	-	-	-	X	X	60 551	-
	3а 2024 г.	589 758	-	5 429	(534 635)	-	-	X	X	60 551	-
в том числе: Материалы											
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	11 321	-	649	11 970	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	60 551	-	-	-	-	-	-	-	60 551	-
	3а 2024 г.	578 437	-	4 780	522 665	-	-	-	-	60 551	-

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	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Шебзухов Алибек Эльмурзович
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	179 307	-	238 177	-	(116 999)	(111)	-	-	300 374	-
	3а 2024 г.	1 781 286	-	107 335	-	(1 702 396)	(6 917)	-	-	179 307	-
расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	86 407	-	207 611	-	(116 808)	(4)	-	-	177 205	-
	3а 2024 г.	975 610	-	20 969	-	(910 160)	(11)	-	-	86 407	-
авансы выданные	3а 2025 г.	92 628	-	8 400	-	(44)	-	-	-	100 984	-
	3а 2024 г.	92 732	-	-	-	(4)	(100)	-	-	92 628	-
прочая	3а 2025 г.	273	-	22 166	-	(147)	(107)	-	-	22 184	-
	3а 2024 г.	712 944	-	86 366	-	(792 231)	(6 806)	-	-	273	-
Итого	3а 2025 г.	179 307	-	238 177	-	(116 999)	-	-	X	300 374	-
	3а 2024 г.	1 781 286	-	107 335	-	(1 702 396)	-	-	X	179 307	-

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	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Шебзухов Алибек Эльмурзович
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	3а 2025 г.	359 860	-	-	(359 860)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 834 664	-	-	(1 474 804)	-	-	359 860
займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	2 725	(7)	-	(1 449)	-	-	1 269
	3а 2024 г.	5 484	-	-	(2 759)	-	-	2 725
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	887 043	3 586 124	327 452	(661 857)	(47)	-	4 138 714
	3а 2024 г.	431 854	232 373	198 123	(661 857)	(9 169)	-	527 183
расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	240 689	2 982 816	-	(48 702)	(47)	-	3 174 756
	3а 2024 г.	140 148	109 977	-	(7 018)	(2 418)	-	240 689
авансы полученные	3а 2025 г.	127 313	229 087	-	(2 157)	-	-	354 243
	3а 2024 г.	273 542	117 568	-	(263 646)	(150)	-	127 313
расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г.	7 537	19 343	-	(5 740)	-	-	21 140
	3а 2024 г.	16 161	4 827	-	(7 077)	(6 375)	-	7 537
кредиты	3а 2025 г.	511 503	354 878	327 452	(605 258)	-	-	588 576
	3а 2024 г.	-	-	198 123	(46 480)	-	-	151 643
займы	3а 2025 г.	-	160	-	(160)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 004	-	-	(1 778)	(226)	-	-
Итого	3а 2025 г.	887 043	3 586 124	327 452	(661 857)	(47)	X	4 138 714
	3а 2024 г.	431 854	232 373	198 123	(661 857)	(9 169)	X	527 183

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	674 839	-	-
в том числе:			
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	86 264	-	-
Кредиты	588 576	-	-
Расчёты по налогам и взносам	7 223	-	-

8.3. Оценочные обязательства

			Изменения за период	
--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Период	На начало года	признано	списано		На конец периода
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Шебзухов Алибек Эльмурзович
(расшифровка подписи)

26 марта 2026 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	373 438	393 305	415 932
в том числе:	373 438	393 305	415 932

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Шебзухов Алибек Эльмурзович

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	-	789
Затраты на оплату труда	-	4 584
Отчисления на социальные нужды	-	1 504
Амортизация	29 476	42 829
Прочие затраты	1 717	12 120
Итого по элементам	31 193	61 826
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	517 886
Итого расходы по обычным видам деятельности	31 193	579 712

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Шебзухов Алибек Эльмурзович

(расшифровка подписи)

26 марта 2026 г.