

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.	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	1 868	(27)	44 858	-	-	(939)	-	-	-	-	-	46 726	(965)
	За 2024 г.	-	-	1 868	-	-	(27)	-	-	-	-	-	1 868	(27)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	27 787	-	-	(373)	-	-	-	-	-	27 787	(373)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	1 540	-	17 071	-	-	(459)	-	-	-	-	-	18 611	(459)
	За 2024 г.	-	-	1 540	-	-	-	-	-	-	-	-	1 540	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	328	(27)	-	-	-	(106)	-	-	-	-	-	328	(133)
	За 2024 г.	-	-	328	-	-	(27)	-	-	-	-	-	328	(27)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
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.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	45 761	1 842	-
в том числе:			
Здания	27 414	-	-
Сооружения	18 152	1 540	-
Другие виды основных средств	195	301	-
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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

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.	-	-	25 738	(25 738)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 881	-	800	(18 681)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	25 738	(25 738)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 881	-	800	(18 681)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	413 693	(413 693)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	32 978	(32 978)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	413 693	(413 693)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	32 978	(32 978)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	439 431	(439 431)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17 881	-	33 778	(51 659)	-	-	-	-	-	-

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		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	15 488	-	7 638	(23 038)	-	-	X	X	87	-
	За 2024 г.	2 890	-	64 327	(51 729)	-	-	X	X	15 488	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	15 088	-	3 471	(18 472)	-	-	-	-	87	-
	За 2024 г.	2 890	-	63 227	(44 530)	-	-	(6 499)	-	15 088	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	400	-	4 166	(4 566)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 100	(7 199)	-	-	6 499	-	400	-

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.	96 352	-	89 371	-	(71 604)	-	-	-	114 119	-
	За 2024 г.	3 624	-	93 879	-	(1 067)	(93)	-	-	96 352	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	46 848	-	59 658	-	(26 925)	-	-	-	79 581	-
	За 2024 г.	1 533	-	46 188	-	(780)	(93)	-	-	46 848	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	47 185	-	28 929	-	(42 388)	-	-	-	33 726	-
	За 2024 г.	-	-	47 185	-	-	-	-	-	47 185	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 318	-	494	-	(2 291)	-	-	-	521	-
	За 2024 г.	2 085	-	505	-	(272)	-	-	-	2 318	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	290	-	-	-	-	-	290	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	96 352	-	89 371	-	(71 604)	-	-	X	114 119	-
	За 2024 г.	3 624	-	93 879	-	(1 067)	(93)	-	X	96 352	-

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	112 824	112 824	67 888	67 888	1 533	1 533
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	79 581	79 581	46 848	46 848	1 533	1 533
Расчеты с покупателями и заказчиками	33 242	33 242	21 040	21 040	-	-

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.	97 466	18 160	-	-	-	-	115 626
	За 2024 г.	-	97 466	-	-	-	-	97 466
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	97 466	18 160	-	-	-	-	115 626
	За 2024 г.	-	97 466	-	-	-	-	97 466
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 180	17 449	-	(6 069)	-	-	18 560
	За 2024 г.	139	7 088	-	(47)	-	-	7 180
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 053	317	-	(5 962)	-	-	1 408
	За 2024 г.	-	7 053	-	-	-	-	7 053
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	3 415	-	-	-	-	3 415
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	10 000	-	-	-	-	10 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	36	2 927	-	(36)	-	-	2 927
	За 2024 г.	23	14	-	-	-	-	36
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	72	502	-	(70)	-	-	505
	За 2024 г.	116	3	-	(47)	-	-	72
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10	287	-	-	-	-	297
	За 2024 г.	-	10	-	-	-	-	10
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8	-	-	(1)	-	-	7
	За 2024 г.	-	9	-	-	-	-	8
Итого	За 2025 г.	104 646	35 609	-	(6 069)	-	X	134 186
	За 2024 г.	139	104 554	-	(47)	-	X	104 646

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	15 506	7 053	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 408	7 053	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 098	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10 000	-	-

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.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	14	6 513
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	939	27
Прочие затраты	3 380	1 083
Итого по элементам	4 333	7 622
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	400	(400)
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 733	7 222