

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

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	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 нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-
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		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	49 550	(151)	6 925	-	-	(12 086)	-	-	-	-	-	56 474	(12 237)
	3а 2024 г.	-	-	49 550	-	-	(151)	-	-	-	-	-	49 550	(151)
в том числе:														
Сооружения	3а 2025 г.	473	(1)	452	-	-	(90)	-	-	-	-	-	925	(91)
	3а 2024 г.	-	-	473	-	-	(1)	-	-	-	-	-	473	(1)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	48 559	(146)	3 890	-	-	(11 233)	-	-	-	-	-	52 449	(11 379)
	3а 2024 г.	-	-	48 559	-	-	(146)	-	-	-	-	-	48 559	(146)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	276	(2)	2 017	-	-	(445)	-	-	-	-	-	2 294	(447)
	3а 2024 г.	-	-	276	-	-	(2)	-	-	-	-	-	276	(2)
Транспортные средства	3а 2025 г.	241	(3)	-	-	-	(238)	-	-	-	-	-	241	(241)
	3а 2024 г.	-	-	241	-	-	(3)	-	-	-	-	-	241	(3)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	565	-	-	(80)	-	-	-	-	-	565	(80)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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		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.	389 373	(2 496)	-	-	-	(9 984)	-	-	-	389 373	(12 480)
	3а 2024 г.	-	-	389 373	-	-	(2 496)	-	-	-	389 373	(2 496)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	243 223	(2 086)	-	-	-	(8 343)	-	-	-	243 223	(10 428)
	3а 2024 г.	-	-	243 223	-	-	(2 086)	-	-	-	243 223	(2 086)
Сооружения	3а 2025 г.	29 454	(410)	-	-	-	(1 641)	-	-	-	29 454	(2 052)
	3а 2024 г.	-	-	29 454	-	-	(410)	-	-	-	29 454	(410)
Земельные участки	3а 2025 г.	116 696	-	-	-	-	-	-	-	-	116 696	-
	3а 2024 г.	-	-	116 696	-	-	-	-	-	-	116 696	-

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	304 434	319 579	-
в том числе:			
Здания	232 795	241 137	-
Сооружения	28 236	29 515	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	41 071	48 414	-
Офисное оборудование	1 847	275	-
Транспортные средства	-	238	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	486	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	116 696	116 696	-
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			
Земельные участки	116 696	116 696	-
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.

В том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 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.	2 325	-	1 079 195	(418 555)	-	(54 718)	X	X	662 965	(54 718)
	За 2024 г.	-	-	2 329	(4)	-	-	X	X	2 325	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 325	-	3 205	(4 937)	-	(647)	70	-	663	(647)
	За 2024 г.	-	-	2 329	(4)	-	-	-	-	2 325	-
Товары	За 2025 г.	-	-	1 075 989	(413 618)	-	(54 071)	(70)	-	662 301	(54 071)
	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	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	12 943	-	167 543	-	(12 922)	-	-	-	167 564	-
	3а 2024 г.	-	-	12 943	-	-	-	-	-	12 943	-
в том числе:	3а 2025 г.	21	-	38 257	-	-	-	-	-	38 278	-
	3а 2024 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	12 922	-	17 417	-	(12 922)	-	-	-	17 417	-
	3а 2024 г.	-	-	12 922	-	-	-	-	-	12 922	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	1 051	-	-	-	-	-	1 051	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	7 000	-	-	-	-	-	7 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	103 071	-	-	-	-	-	103 071	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	150	-	-	-	-	-	150	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	597	-	-	-	-	-	597	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	12 943	-	167 543	-	(12 922)	-	-	X	167 564	-
	3а 2024 г.	-	-	12 943	-	-	-	-	X	12 943	-

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.	385 800	-	-	(16 247)	-	(12 062)	357 491
	За 2024 г.	-	385 800	-	-	-	-	376 663
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	385 800	-	-	(16 247)	-	(12 062)	357 491
	За 2024 г.	-	385 800	-	-	-	-	376 663
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	138 017	961 249	-	(59 122)	-	12 062	1 052 206
	За 2024 г.	-	138 017	-	-	-	-	138 017
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	93 272	913 467	-	(23 481)	-	-	983 258
	За 2024 г.	-	93 272	-	-	-	-	93 272
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 440	44 446	-	(20 433)	-	-	52 454
	За 2024 г.	-	28 440	-	-	-	-	28 440
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	655	-	-	-	-	655
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	12 062	12 062
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10 654	-	-	(10 654)	-	-	-
	За 2024 г.	-	10 654	-	-	-	-	10 654
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 651	-	-	(4 554)	-	-	1 097
	За 2024 г.	-	5 651	-	-	-	-	5 651
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	2 660	-	-	-	-	2 660
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	20	-	-	-	-	20
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	523 817	961 249	-	(75 369)	-	X	1 409 697
	За 2024 г.	-	523 817	-	-	-	X	514 680

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 -	За 2025 г.	-	26 140	3 366	-	22 774

всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Обязательства по премиям за год и страховым взносам	За 2025 г.	-	11 470	-	-	11 470
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Обязательства по отпускам и страховым взносам	За 2025 г.	-	6 572	2 357	-	4 214
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Прочие оценочные обязательства	За 2025 г.	-	700	-	-	700
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Обязательства по гарантии	За 2025 г.	-	1 270	163	-	1 107
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Обязательства по поддержке продаж	За 2025 г.	-	1 916	479	-	1 437
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Обязательства по прочим бонусам дилерам	За 2025 г.	-	2 380	367	-	2 013
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв на дополнительные скидки RDF	За 2025 г.	-	1 832	-	-	1 832
	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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	415 322	4
Затраты на оплату труда	83 118	-
Отчисления на социальные нужды	17 639	-
Амортизация	22 070	2 647
Прочие затраты	156 529	19 556
Итого по элементам	694 678	22 207
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	694 678	22 207

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-