Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2025г.	20	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2024г.	-	-	20	-	-	20	-	-	-	20	20
в том числе:	5101	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025г.	339	-	-	-	339
	5190	за 2024г.	-	371	(11)	(20)	339
в том числе: Программа ЭВМ Эдисофт Модуль	5181	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2024г.	-	20	-	(20)	-
Кадровое ЭДО	5182	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2024г.	-	11	(11)	-	-
ПО 1С Предприятие	5183	за 2025г.	339	-	-	-	339
	5193	за 2024г.	-	339	-	-	339

Руководитель _____ **Фрунза Олеся Викторовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2026 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	43 963	(8 889)	9 510	(783)	471	(14 732)	-	-	-	52 690	(23 151)
	5210	за 2024г.	590	(10)	43 516	(144)	22	(8 902)	-	-	-	43 963	(8 889)
в том числе: офисное оборудование	5201	за 2025г.	3 617	(520)	1 600	(125)	15	(1 243)	-	-	-	5 092	(1 748)
	5211	за 2024г.	-	-	3 659	(42)	11	(531)	-	-	-	3 617	(520)
машины и оборудование	5202	за 2025г.	1 198	(170)	-	-	-	(340)	-	-	-	1 198	(510)
	5212	за 2024г.	-	-	1 198	-	-	(170)	-	-	-	1 198	(170)
производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2025г.	33 675	(7 196)	7 909	(657)	456	(12 469)	-	-	-	40 927	(19 209)
	5213	за 2024г.	590	(10)	33 186	(102)	11	(17 197)	-	-	-	33 675	(7 196)
сооружения	5204	за 2025г.	4 740	(867)	-	-	-	(507)	-	-	-	4 740	(1 374)
	5214	за 2024г.	-	-	4 740	-	-	(867)	-	-	-	4 740	(867)
прочие основные средства (оборудование)	5205	за 2025г.	733	(136)	-	-	-	(174)	-	-	-	733	(310)
	5215	за 2024г.	-	-	733	-	-	(136)	-	-	-	733	(136)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	655	9 655	(801)	(9 509)	-
	5250	за 2024г.	-	58 120	(13 948)	(43 517)	655
в том числе: офисное оборудование	5241	за 2025г.	-	1 600	-	(1 600)	-
	5251	за 2024г.	-	3 659	-	(3 659)	-
машины и оборудование	5242	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2024г.	-	1 198	-	(1 198)	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2025г.	-	7 909	-	(7 909)	-
	5253	за 2024г.	-	33 186	-	(33 186)	-
сооружения	5244	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2024г.	-	4 740	-	(4 740)	-
прочие основные средства (оборудование)	5245	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2024г.	-	733	-	733	-
компоненты основных средств	5246	за 2025г.	655	146	(801)	-	-
	5256	за 2024г.	-	14 603	(13 948)	-	655

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: офисное оборудование (компьютеры, ноутбуки)	5261	647	3
прочие основные средства (торговое оборудование)	5262	1 176	168
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	28 031	30 866	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Фрунза Олеся Викторовна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2026 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2025г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-
	5311	за 2024г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-
в том числе: доля участия в др. организациях	5302	за 2025г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-
	5312	за 2024г.	-	-	20 000	-	-	-	-	20 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-
	5310	за 2024г.	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Фрунза Олеся Викторовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2026 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	59 497	(22)	59 475	3 382 133	(3 389 728)	-	-	X	51 902	(22)	51 880
	5420	за 2024г.	48 112	(22)	48 090	2 289 188	(2 277 803)	-	-	X	59 497	(22)	59 475
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	3 418	-	3 418	11 858	13 379	-	-	-	1 897	-	1 897
	5421	за 2024г.	87	-	87	27 398	(24 068)	-	-	11 851	3 418	-	3 418
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	56 079	(22)	56 057	1 844 010	(1 850 084)	-	-	22 964	50 005	(22)	49 983
	5423	за 2024г.	48 025	(22)	48 003	1 425 294	(1 417 240)	-	-	111 080	56 079	(22)	56 057
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	1 526 265	1 526 265	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	836 495	(836 495)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Фрунза Олеся Викторовна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	1 238 093	(8)	559 744	-	(802 459)	-	-	-	-	-	995 378	(36 386)
	5530	за 2024г.	201 250	(78)	1 327 726	-	(186 653)	-	(78)	-	-	-	1 238 093	(8)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	1 228 957	8	548 300	-	(795 146)	-	-	-	-	-	982 111	(36 386)
	5531	за 2024г.	193 442	(78)	1 214 394	-	(178 879)	-	(78)	-	-	-	1 228 957	(8)
Авансы выданные	5512	за 2025г.	6 569	-	3 139	-	(5 335)	-	-	-	-	-	4 373	-
	5532	за 2024г.	159	-	6 569	-	(159)	-	-	-	-	-	6 569	-
Прочая	5513	за 2025г.	2 567	-	8 305	-	(1 978)	-	-	-	-	-	8 894	-
	5533	за 2024г.	7 649	-	2 534	-	(7 615)	-	-	-	-	-	2 567	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	1 238 093	(8)	559 744	-	(802 459)	-	-	X	-	-	995 378	(36 386)
	5520	за 2024г.	201 250	(78)	1 327 726	-	(186 653)	-	(78)	X	-	-	1 238 093	(8)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	36 386	-	8	-	93	14
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	36 378	-	-	-	93	14
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	8	-	8	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	898 247	-	-	(320 878)	-	(577 369)	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	898 247	-	-	-	-	-	-	898 247
в том числе: кредиты	5552	за 2025г.	898 247	-	-	(320 878)	-	(577 369)	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	898 247	-	-	-	-	-	-	898 247
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	806 460	1 642 005	-	(793 162)	-	-	-	-	1 709 303
	5580	за 2024г.	315 542	806 460	-	(315 542)	-	-	-	-	806 460
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	703 919	917 061	-	(636 621)	-	-	-	-	984 359
	5581	за 2024г.	288 416	703 919	-	(288 416)	-	-	-	-	703 919
авансы полученные	5562	за 2025г.	4 255	9 444	-	(4 255)	-	-	-	-	9 444
	5582	за 2024г.	55	4 255	-	(55)	-	-	-	-	4 255
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	63 906	135 045	-	(63 906)	-	-	-	-	135 045
	5583	за 2024г.	21 463	63 906	-	(21 463)	-	-	-	-	63 906
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	2 448	580 436	-	(2 448)	-	-	-	-	580 436
	5585	за 2024г.	-	2 448	-	-	-	-	-	-	2 448
прочая	5566	за 2025г.	31 931	19	-	(31 931)	-	-	-	-	19
	5586	за 2024г.	5 609	31 931	-	(5 609)	-	-	-	-	31 931
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	1 704 707	1 642 005	-	(1 114 040)	-	X	-	-	1 709 303
	5570	за 2024г.	315 542	1 704 707	-	(315 542)	-	X	-	-	1 704 707

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Фрунза Олеся Викторовна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	6 525	17 430
Расходы на оплату труда	5620	828 775	373 952
Отчисления на социальные нужды	5630	183 066	62 896
Амортизация	5640	14 733	8 524
Прочие затраты	5650	497 195	373 693
Итого по элементам	5660	1 530 294	836 495
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 843 633	1 415 888
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 373 927	2 252 383

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Фрунза Олеся Викторовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2026 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 864	4 865 045	(55 086)	(45)	4 824 778
в том числе: резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	14 707	70 014	(54 974)	-	29 747
резерв на выплату ежемесячной премии	5702	-	14 357	-	-	14 357
резерв на выплату квартальной премии	5703	112	15 006	(112)	-	15 006
резерв ГСМ+аренда ТС	5704	-	1 004	-	-	1 004
резерв на предстоящие расходы	5705	45	4 029	-	(45)	4 029
оценочные обязательства по договорам поручительства	5706	-	4 760 635	-	-	4 760 635

Руководитель _____ **Фрунза Олеся Викторовна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	5 249 136	11 176 849	9 151 391
в том числе: поручительства за третьих лиц	5811	5 249 136	11 176 849	9 151 391

Руководитель _____ **Фрунза Олеся Викторовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2026 г.