

**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	За 2025 г.	1 212	(490)	1 585	(607)	607	(929)	-	-	-	-	-	2 190	(813)
	За 2024 г.	-	-	1 212	-	-	(490)	-	-	-	-	-	1 212	(490)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	388	(298)	-	(388)	388	(90)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	388	-	-	(298)	-	-	-	-	-	388	(298)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	327	(137)	1 585	(219)	219	(737)	-	-	-	-	-	1 694	(655)
	За 2024 г.	-	-	109	-	-	(137)	-	-	-	-	-	327	(137)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	497	(54)	-	-	-	(103)	-	-	-	-	-	497	(157)
	За 2024 г.	-	-	395	-	-	(54)	-	-	-	-	-	497	(54)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	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	1 088	722	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	90	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	748	190	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	339	442	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	290	-	-
в том числе:			
Лицензии и разрешения	290	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

**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.	-	-	1 585	-	-	(1 585)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 212	-	-	(1 212)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	1 585	-	-	(1 585)	-	-
	За 2024 г.	-	-	109	-	-	(109)	-	-

Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	395	-	-	(395)	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	388	-	-	(388)	-	-
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	3а 2025 г.	14 061	(6 663)	6 599	(134)	82	(3 676)	-	-	-	-	-	20 526	(10 257)
	3а 2024 г.	13 018	(3 887)	1 044	-	78	(2 854)	-	-	-	-	-	14 061	(6 663)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	4 731	(1 934)	-	(134)	82	(1 157)	-	-	-	-	-	4 597	(3 009)
	3а 2024 г.	4 539	(772)	193	-	-	(1 162)	-	-	-	-	-	4 731	(1 934)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	6 688	(3 170)	6 599	-	-	(2 125)	-	-	-	-	-	13 287	(5 296)
	3а 2024 г.	5 837	(2 060)	851	-	78	(1 188)	-	-	-	-	-	6 688	(3 170)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 932	(1 193)	-	-	-	(227)	-	-	-	-	-	1 932	(1 420)
	3а 2024 г.	1 932	(882)	-	-	-	(311)	-	-	-	-	-	1 932	(1 193)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	710	(365)	-	-	-	(167)	-	-	-	-	-	710	(533)
	3а 2024 г.	710	(173)	-	-	-	(192)	-	-	-	-	-	710	(365)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	130 988	(125 895)	117 511	-	-	(55 888)	-	-	248 499	(181 783)	
	3а 2024 г.	123 343	(74 800)	7 644	-	-	(51 095)	-	-	130 988	(125 895)	
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	129 588	(125 618)	117 511	-	-	(55 421)	-	-	247 099	(181 039)	
	3а 2024 г.	123 343	(74 800)	6 244	-	-	(50 817)	-	-	129 588	(125 618)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 400	(277)	-	-	-	(467)	-	-	1 400	(744)	
	3а 2024 г.	-	-	1 400	-	-	(277)	-	-	1 400	(277)	

##### 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	76 985	12 491	57 674
в том числе:			
Здания	66 060	3 970	48 543
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 589	2 797	3 767
Офисное оборудование	7 992	3 518	3 777
Транспортные средства	656	1 123	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	512	739	1 049
Другие виды основных средств	177	345	537
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	-	-	-



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	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.	626 387	(762)	1 247 141	(1 250 701)	-	-	X	X	622 827	(762)
	За 2024 г.	481 410	-	1 240 695	(1 095 718)	-	(762)	X	X	626 387	(762)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	16 271	-	9 205	(8 564)	-	-	(6 640)	-	10 273	-
	За 2024 г.	16 782	-	24 108	(16 393)	-	-	(8 226)	-	16 271	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(11 274)	-	-	11 274	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(48 015)	-	-	48 015	-	-	-
Товары	За 2025 г.	609 237	(762)	1 231 940	(1 229 622)	-	-	-	-	611 556	(762)
	За 2024 г.	464 115	-	1 175 053	(1 029 931)	-	(762)	-	-	609 237	(762)
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	879	-	1 362	(1 242)	-	-	-	-	998	-
	За 2024 г.	513	-	1 744	(1 379)	-	-	-	-	879	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	4 633	-	-	-	(4 633)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	39 789	-	-	-	(39 789)	-	-	-

### 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	122 547	125 628	51 840
в том числе: Товары	122 547	125 628	51 840
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.	399 568	(545)	60 548	-	(146 681)	(81)	-	-	313 354	(545)
	За 2024 г.	453 515	(105)	152 773	-	(206 417)	(743)	-	-	399 568	(545)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	44 071	(528)	33 692	-	(45 745)	-	-	-	31 603	(113)
	За 2024 г.	139 536	(105)	52 303	-	(147 027)	(742)	-	-	44 071	(528)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	332 737	(17)	13 838	-	(89 511)	(81)	-	-	257 398	(432)
	За 2024 г.	296 567	-	95 975	-	(53 780)	-	-	-	332 737	(17)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 280	-	3 430	-	(1 207)	-	-	-	6 503	-
	За 2024 г.	7 007	-	(416)	-	(668)	-	-	-	4 280	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 767	-	2 884	-	(2 606)	-	-	-	9 045	-
	За 2024 г.	3 185	-	8 713	-	(3 129)	(2)	-	-	8 767	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7 409	-	6 704	-	(6 260)	-	-	-	7 854	-
	За 2024 г.	5 467	-	1 270	-	(82)	-	-	-	7 409	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 097	-	-	-	(1 091)	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	1 658	-	-	-	(561)	-	-	-	1 097	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 188	-	-	-	(251)	-	-	-	937	-
	За 2024 г.	-	-	1 188	-	-	-	-	-	1 188	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	(5)	-	-	-	9	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	32	-	-	-	(22)	-	-	-	10	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	399 568	(545)	60 548	-	(146 681)	(81)	-	X	313 354	(545)
	За 2024 г.	453 515	(105)	152 773	-	(206 417)	(743)	-	X	399 568	(545)

### 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	545	545	545	545	105	105
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13	13	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	528	528	545	545	105	105

## 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.	369 000	164 928	-	(9 432)	-	-	524 496
	За 2024 г.	-	988 920	-	(619 920)	-	-	369 000
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	9 432	-	(9 432)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	369 000	39 800	-	-	-	-	408 800
	За 2024 г.	-	988 920	-	(619 920)	-	-	369 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	41 750	-	-	-	-	41 750
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	За 2025 г.	-	73 946	-	-	-	-	73 946
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	338 485	923 802	5	(1 140 442)	-	-	121 849
	За 2024 г.	741 215	680 894	4	(1 083 628)	-	-	338 485
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	253 201	830 054	5	(1 069 173)	-	-	14 087
	За 2024 г.	424 148	637 541	4	(808 492)	-	-	253 201
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 946	12 470	-	(11 339)	-	-	8 077
	За 2024 г.	14 282	12 018	-	(19 354)	-	-	6 946
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	139	9	-	(148)	-	-	-
	За 2024 г.	11 240	-	-	(11 101)	-	-	139
Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 694	71 293	-	(5 179)	-	-	74 808
	За 2024 г.	52 418	822	-	(44 546)	-	-	8 694
Краткосрочные займы	За 2025 г.	26 550	-	-	(26 550)	-	-	-
	За 2024 г.	226 685	-	-	(200 135)	-	-	26 550
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	912	416	-	-	-	-	1 328
	За 2024 г.	429	483	-	-	-	-	912
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	9 524	-	(76)	-	-	9 448
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	40 859	-	-	(27 856)	-	-	13 003
	За 2024 г.	12 013	28 846	-	-	-	-	40 859
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 184	-	-	(121)	-	-	1 063
	За 2024 г.	-	1 184	-	-	-	-	1 184
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	36	-	-	-	-	36
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	707 485	1 088 730	5	(1 149 874)	-	X	646 345
	За 2024 г.	741 215	1 669 814	4	(1 703 548)	-	X	707 485

**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.	5 272	4 593	5 107	1 119	3 639
	За 2024 г.	4 319	6 561	5 200	407	5 272
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 272	4 593	5 107	1 119	3 639
	За 2024 г.	4 319	6 561	5 200	407	5 272

### 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	1 244 154	1 050 452
Затраты на оплату труда	49 733	71 442
Отчисления на социальные нужды	12 618	14 700
Амортизация	60 494	54 438
Прочие затраты	165 288	207 774
Итого по элементам	1 532 288	1 398 806
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(120)	(664)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 532 168	1 398 142

## 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.	-	-	-	-