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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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		Изменения за период									На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	1 152	-	-	(95)	-	-	-	-	-	1 152	(95)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	1 152	-	-	(95)	-	-	-	-	-	1 152	(95)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	11 753	(3 965)	8 770	-	-	(5 668)	-	-	-	20 522	(9 633)
	За 2024 г.	11 753	-	-	-	-	(3 965)	-	-	-	11 753	(3 965)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	11 753	(3 965)	8 770	-	-	(5 668)	-	-	-	20 522	(9 633)
	За 2024 г.	11 753	-	-	-	-	(3 965)	-	-	-	11 753	(3 965)

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	11 947	7 788	11 753
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	1 058	-	-
Транспортные средства	10 889	7 788	11 753
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	За 2025 г.	1 152	-	8 770	-	-	(9 922)	-	-
	За 2024 г.	1 152	-	-	-	-	-	1 152	-
в том числе: ОС	За 2025 г.	1 152	-	-	-	-	(1 152)	-	-
	За 2024 г.	1 152	-	-	-	-	-	1 152	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	8 770	-	-	(8 770)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 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	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.	5 269	-	202 281	(205 069)	-	-	X	X	2 481	-
	За 2024 г.	6 911	-	71 986	(73 628)	-	-	X	X	5 269	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 123	-	38 022	(3 817)	-	-	(34 033)	-	1 296	-
	За 2024 г.	1 314	-	927	(1 051)	-	-	(67)	-	1 123	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(111 248)	-	-	111 248	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	4 073	-	158 843	(77 371)	-	-	(84 597)	-	948	-
	За 2024 г.	5 526	-	66 750	(64 379)	-	-	(3 824)	-	4 073	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	73	-	4 871	(4 706)	-	-	-	-	237	-
	За 2024 г.	72	-	2 204	(2 202)	-	-	-	-	73	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	545	(7 927)	-	-	7 382	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 106	(5 997)	-	-	3 891	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	32 589	-	127 563	-	(29 281)	-	-	-	130 871	-
	За 2024 г.	12 158	-	38 784	-	(18 353)	-	-	-	32 589	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 773	-	81 508	-	(22 035)	-	-	-	75 246	-
	За 2024 г.	11 338	-	22 045	-	(17 610)	-	-	-	15 773	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 195	-	32 078	-	(1 045)	-	-	-	32 228	-
	За 2024 г.	386	-	1 195	-	(386)	-	-	-	1 195	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	765	-	9 247	-	(355)	-	-	-	9 657	-
	За 2024 г.	352	-	765	-	(352)	-	-	-	765	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	35	-	773	-	(18)	-	-	-	790	-
	За 2024 г.	-	-	35	-	-	-	-	-	35	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	6 264	-	-	-	(5 684)	-	-	-	580	-
	За 2024 г.	74	-	6 190	-	-	-	-	-	6 264	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	10	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	1	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6 980	-	3 819	-	(75)	-	-	-	10 724	-
	За 2024 г.	8	-	6 977	-	(5)	-	-	-	6 980	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 565	-	38	-	(60)	-	-	-	1 543	-
	За 2024 г.	-	-	1 565	-	-	-	-	-	1 565	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	9	-	89	-	(9)	-	-	-	89	-
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Итого	За 2025 г.	32 589	-	127 563	-	(29 281)	-	-	X	130 871	-
	За 2024 г.	12 158	-	38 784	-	(18 353)	-	-	X	32 589	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	500	29 667	-	-	-	-	30 167
	За 2024 г.	833	-	-	(333)	-	-	500
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	500	29 667	-	-	-	-	30 167
	За 2024 г.	833	-	-	(333)	-	-	500
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	40 270	132 019	-	(42 581)	-	-	129 707
	За 2024 г.	22 193	45 958	-	(27 881)	-	-	40 270
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 933	26 156	-	(1 883)	-	-	26 206
	За 2024 г.	2 463	1 933	-	(2 463)	-	-	1 933
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	23 852	66 657	-	(36 186)	-	-	54 323
	За 2024 г.	9 302	36 186	-	(21 636)	-	-	23 852
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	26 257	-	-	-	-	26 257
	За 2024 г.	940	-	-	(940)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	6 440	4 666	-	(3 441)	-	-	7 665
	За 2024 г.	9 281	-	-	(2 841)	-	-	6 440
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 070	7	-	(1 049)	-	-	28
	За 2024 г.	28	1 041	-	-	-	-	1 070
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 760	7 853	-	-	-	-	13 612
	За 2024 г.	178	5 581	-	-	-	-	5 760
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 181	165	-	-	-	-	1 345
	За 2024 г.	-	1 181	-	-	-	-	1 181
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	35	-	-	(22)	-	-	13
	За 2024 г.	-	35	-	-	-	-	35
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	257	-	-	-	-	257
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	40 770	161 686	-	(42 581)	-	X	159 874
	За 2024 г.	23 026	45 958	-	(28 214)	-	X	40 770

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	-	-	-

в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	4 199	-	-
в том числе: ЭЛИТА ООО БАНК	3 800	-	-
ГФ ПП КО (МКК)	399	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	200 744	69 321
Затраты на оплату труда	7 133	4 644
Отчисления на социальные нужды	2 026	1 192
Амортизация	5 763	3 965
Прочие затраты	13 724	8 055
Итого по элементам	229 389	87 177
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 091)	5
Итого расходы по обычным видам деятельности	228 298	87 182

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.	-	-	-	-