

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	986	-	-	(986)	-	-	-	986	(986)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	22 355	(5 280)	3 840	(20 915)	-	-	-	17 075	(17 075)
	3а 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	3 324	856	788
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	371	527	683
Офисное оборудование	2 953	329	104
Транспортные средства	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
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	-	-	-

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.	504 941	-	3 399 515	(2 945 915)	-	-	X	X	958 540	-
	За 2024 г.	417 847	-	2 409 488	(2 322 394)	-	-	X	X	504 941	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	11	-	6 213	(6 209)	-	-	(7)	-	8	-
	За 2024 г.	12	-	6 213	(6 214)	-	-	-	-	11	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	500 892	-	3 376 442	(2 923 291)	-	-	7	-	954 050	-
	За 2024 г.	413 873	-	2 387 424	(2 300 405)	-	-	-	-	500 892	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	4 037	-	16 860	(16 415)	-	-	-	-	4 483	-
	За 2024 г.	3 962	-	15 851	(15 775)	-	-	-	-	4 037	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	340 247	(33 558)	732 577	452	(323 161)	-	(181 429)	-	750 116	(23 892)
	За 2024 г.	233 540	(8 703)	374 382	1 699	(269 380)	-	(96 854)	-	340 247	(33 558)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	115 797	-	144 759	-	(113 555)	-	-	-	147 001	-
	За 2024 г.	31 715	-	114 415	-	(30 333)	-	-	-	115 797	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	220 950	(33 558)	524 233	-	(208 493)	-	(181 429)	-	536 690	(23 892)
	За 2024 г.	191 705	(8 703)	259 375	-	(230 131)	-	(96 854)	-	220 950	(33 558)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	649	-	854	-	(286)	-	-	-	1 218	-
	За 2024 г.	606	-	204	(10)	(150)	-	-	-	649	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 469	-	2 288	-	-	-	-	-	3 757	-
	За 2024 г.	1 581	-	-	-	(118)	-	-	-	1 469	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 127	-	760	452	(757)	-	-	-	1 582	-
	За 2024 г.	692	-	187	1 710	(1 461)	-	-	-	1 127	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	32	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	32	-	-	-	-	-	32	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	58 747	-	-	-	-	-	58 747	-
	За 2024 г.	7 048	-	-	-	(7 048)	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	12	-	-	-	-	-	-	12	-	
	3а 2024 г.	-	-	12	-	-	-	-	12	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	211	-	868	(38)	-	-	-	1 042	-	
	3а 2024 г.	188	-	156	(134)	-	-	-	211	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	67	-	-	-	-	67	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	340 247	(33 558)	732 577	452	(323 161)	-	(181 429)	X	750 116	(23 892)
	3а 2024 г.	233 540	(8 703)	374 382	1 699	(269 380)	-	(96 854)	X	340 247	(33 558)

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	429 414	405 522	238 961	205 403	93 162	84 460
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	146 994	146 994	115 797	115 797	31 715	31 715
Расчеты с покупателями и заказчиками	280 952	257 059	121 696	88 138	59 867	51 164
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	1 469	1 469	1 469	1 469	1 581	1 581
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

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.	29 224	30 775	-	-	-	-	59 999
	За 2024 г.	26	29 200	-	(2)	-	-	29 224
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	29 200	30 500	-	-	-	-	59 700
	За 2024 г.	-	29 200	-	-	-	-	29 200
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	24	275	-	-	-	-	299
	За 2024 г.	26	-	-	(2)	-	-	24
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	307 655	626 900	9	(267 365)	-	-	667 200
	За 2024 г.	219 712	277 557	516	(190 025)	-	-	307 655
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	229 607	540 666	-	(225 217)	-	-	545 057
	За 2024 г.	135 058	227 277	-	(132 728)	-	-	229 607
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	38 860	30 439	-	(35 978)	-	-	33 321
	За 2024 г.	43 603	36 717	-	(41 459)	-	-	38 860
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	203	2 970	-	(203)	-	-	2 971
	За 2024 г.	21	132	71	(21)	-	-	203
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 682	-	-	-	-	-	16 682
	За 2024 г.	30 634	110	-	(13 958)	-	-	16 682

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	345	27	9	(260)	-	-	120
	За 2024 г.	228	(325)	445	(3)	-	-	345
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	1 025	-	-	-	-	-	1 025
	За 2024 г.	1 025	-	-	-	-	-	1 025
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	2 176	6 964	-	-	-	-	9 140
	За 2024 г.	-	2 176	-	-	-	-	2 176
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10 366	44 626	-	-	-	-	54 991
	За 2024 г.	5 462	5 000	-	(96)	-	-	10 366
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	283	-	-	(43)	-	-	240
	За 2024 г.	2 004	-	-	(1 720)	-	-	283
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 779	(1)	1	(3 779)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3 779	-	-	-	-	3 779
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 373	1 175	-	-	-	-	3 549
	За 2024 г.	1 031	1 354	-	(12)	-	-	2 373
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	63	30	-	-	-	-	93
	За 2024 г.	-	63	-	-	-	-	63
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 893	2	-	(1 885)	-	-	10
	За 2024 г.	647	1 274	-	(28)	-	-	1 893
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	336 879	657 675	9	(267 365)	-	X	727 199
	За 2024 г.	219 738	306 757	516	(190 027)	-	X	336 879

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	562 651	243 904	165 115
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	545 057	229 546	135 058
Расчеты с покупателями и заказчиками	14 773	14 351	30 058
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	2 779	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	6	6	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	36	-	-

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.	6 718	17 421	4 803	584	18 753
	За 2024 г.	5 495	5 053	3 814	15	6 718
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 718	17 421	4 803	584	18 753
	За 2024 г.	5 495	5 053	3 814	15	6 718

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 928 101	2 306 604
Затраты на оплату труда	112 870	72 547
Отчисления на социальные нужды	33 053	17 627
Амортизация	22 262	236
Прочие затраты	96 973	124 126
Итого по элементам	3 193 260	2 521 141
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(446)	(75)
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 192 814	2 521 066