

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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		
		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	За 2025 г.	7 285	(3 628)	-	-	-	(2 797)	-	-	-	-	-	27 347	(8 446)
	За 2024 г.	7 285	(3 341)	-	-	-	(287)	-	-	-	-	-	7 285	(3 628)
в том числе: Здания	За 2025 г.	560	(560)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	560	(560)
	За 2024 г.	560	(532)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	560	(560)
Сооружения	За 2025 г.	389	(389)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	389	(389)
	За 2024 г.	389	(369)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	389	(389)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 833	(727)	-	-	-	(182)	-	-	-	-	-	1 833	(909)
	За 2024 г.	1 833	(545)	-	-	-	(182)	-	-	-	-	-	1 833	(727)
Офисное оборудование	За 2025 г.	257	(257)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	257	(257)
	За 2024 г.	257	(199)	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	257	(257)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 695	(1 695)	-	-	-	(2 615)	-	-	-	-	-	21 756	(6 331)
	За 2024 г.	1 695	(1 695)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 695	(1 695)
Земельные участки	За 2025 г.	2 551	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 551	-
	За 2024 г.	2 551	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 551	-
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		
		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	За 2025 г.	49 857	(1 013)	-	-	-	(9 167)	-	-	-	29 796	(8 158)
	За 2024 г.	-	-	49 857	-	-	(1 013)	-	-	-	49 857	(1 013)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 216	-	-	-	-	(403)	-	-	-	2 216	(403)
	За 2024 г.	-	-	2 216	-	-	-	-	-	-	2 216	-
Транспортные средства	За 2025 г.	47 641	(1 013)	-	-	-	(8 764)	-	-	-	27 580	(7 755)
	За 2024 г.	-	-	47 641	-	-	(1 013)	-	-	-	47 641	(1 013)

##### 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	37 987	49 951	1 393
в том числе:			
Здания	-	-	28
Сооружения	-	-	19
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 737	3 322	1 288
Офисное оборудование	-	-	58
Транспортные средства	35 250	46 629	-
Неамортизируемые основные средства - всего	2 551	2 551	2 551
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	2 551	2 551	2 551

##### 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.	13 424	-	20 365	(22 377)	-	-	X	X	11 412	-
	За 2024 г.	14 099	-	61 412	(62 087)	-	-	X	X	13 424	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	663	-	1 010	-	-	-	-	-	1 673	-
	За 2024 г.	18	-	821	(175)	-	-	-	-	663	-
Товары	За 2025 г.	12 760	-	19 355	(22 377)	-	-	-	-	9 739	-
	За 2024 г.	14 080	-	60 591	(61 911)	-	-	-	-	12 760	-

### 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	39 375	-	35 503	-	(63 363)	-	-	-	11 398	-
	За 2024 г.	20 444	-	33 782	-	(14 851)	-	-	-	39 375	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 945	-	2 517	-	(20 837)	-	-	-	2 625	-
	За 2024 г.	13 226	-	20 818	-	(13 100)	-	-	-	20 945	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 027	-	26 744	-	(36 464)	-	-	-	1 307	-
	За 2024 г.	1 233	-	9 957	-	(162)	-	-	-	11 027	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14	-	-	-	-	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	-	-	-	-	14	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6 419	-	435	-	(5 649)	-	-	-	1 088	-
	За 2024 г.	4 244	-	2 184	-	(9)	-	-	-	6 419	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	491	-	317	-	-	-	-	-	807	-
	За 2024 г.	57	-	446	-	(12)	-	-	-	491	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	5 431	-	-	-	-	-	5 431	-
	За 2024 г.	1 567	-	-	-	(1 567)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	100	-	-	-	(100)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	377	-	59	-	(313)	-	-	-	123	-
	За 2024 г.	-	-	377	-	-	-	-	-	377	-
Итого	За 2025 г.	39 375	-	35 503	-	(63 363)	-	-	X	11 398	-
	За 2024 г.	20 444	-	33 782	-	(14 851)	-	-	X	39 375	-

### 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	3 931	3 931	33 357	33 357	17 042	17 042
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 625	2 625	22 330	22 330	15 810	15 810
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 307	1 307	11 027	11 027	1 233	1 233

## 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	53 833	31 696	-	(59 610)	-	-	25 959
	3а 2024 г.	24 857	30 643	-	(1 667)	-	-	53 833
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 344	1	-	(519)	-	-	3 826
	3а 2024 г.	3 855	978	-	(489)	-	-	4 344
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2	26 508	-	(26 508)	-	-	2
	3а 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	16 637	5 169	-	(5 209)	-	-	16 636
	3а 2024 г.	12 487	4 280	-	(130)	-	-	16 637
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	23 772	-	-	(19 477)	-	-	4 295
	3а 2024 г.	-	23 772	-	-	-	-	23 772
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	7 699	-	-	(7 698)	-	-	1
	3а 2024 г.	6 219	1 480	-	-	-	-	7 699
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	148	-	-	-	-	-	148
	3а 2024 г.	148	-	-	-	-	-	148
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	9	1	-	-	-	-	10
	3а 2024 г.	656	3	-	(650)	-	-	9
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	147	-	-	(111)	-	-	36
	3а 2024 г.	544	-	-	(397)	-	-	147
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	87	-	-	(87)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	87	-	-	-	-	87
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	51	9	-	-	-	-	61
	3а 2024 г.	38	13	-	-	-	-	51
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	84	9	-	-	-	-	93
	3а 2024 г.	55	29	-	-	-	-	84
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	853	-	-	-	-	-	853
	3а 2024 г.	853	-	-	-	-	-	853

Итого	За 2025 г.	53 833	31 696	-	(59 610)	-	X	25 959
	За 2024 г.	24 857	30 643	-	(1 667)	-	X	53 833

### 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	3 828	4 346	3 856
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 826	4 344	3 855
Расчеты с покупателями и заказчиками	2	2	2

### 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	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	22 377	62 087
Затраты на оплату труда	2 429	2 143
Отчисления на социальные нужды	726	612
Амортизация	11 964	1 300
Прочие затраты	62 830	47 690
Итого по элементам	100 325	113 832
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	100 325	113 832