

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период						
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	на конец периода
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период						
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	на конец периода
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	Изменения за период				Изменения за период					
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
	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/резерв в а под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	20 978	(1 393)	-	-	-	-	-	19 585	-
в том числе:												
Паи	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	20 978	(1 393)	-	-	-	-	-	19 585	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	70 978 1 494 328	-	6 104 715	(7 528 065)	-	-	-	-	-	70 978	-
в том числе:												
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г.	50 000 1 465 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	6 103 476	(7 518 476)	-	-	-	-	-	50 000	-
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	20 978 29 328	-	-	(20 978)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	70 978 1 494 328	-	6 104 715	(7 528 065)	-	-	-	-	-	19 585 70 978	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	находящиеся в залоге, - всего	-	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.	193 610	-	1 595 923	(1 782 524)	-	-	X	-	-	7 009	-	
	За 2024 г.	248 779	-	2 726 704	(2 781 872)	-	-	X	-	-	193 610	-	
в том числе:													
Сырье и материалы	За 2025 г.	193 610	-	542 135	(13 615)	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	248 779	-	1 411 166	(168 943)	-	-	-	-	(715 122)	7 009	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	2 561	-	-	-	-	-	(1 297 391)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	730	(71)	-	-	-	-	(2 561)	-	-	
Товары	За 2025 г.	-	-	68	(68)	-	-	-	-	(659)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 051 158	(1 768 842)	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	1 314 761	(2 612 811)	-	-	-	-	717 684	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 298 050	-	-	
	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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	48	-	-	(48)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	45	-	7	(4)	-	-	-	-	-	-	48
	За 2025 г.	10 871	-	1	(1 850)	-	-	-	-	-	-	9 021
	За 2024 г.	14 415	-	50	(3 595)	-	-	-	-	-	-	10 871
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	209 604	833 657	192	(136 073)	(416)	-	-	-	X	906 772	-
	За 2024 г.	233 764	177 346	192	(201 699)	-	-	-	-	X	209 604	-

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	716 417	716 417	183 618	183 618	232 308	232 308
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	27 324	27 324	99 785	99 785	140 917	140 917
Расчеты с покупателями и заказчиками	689 093	689 093	83 833	83 833	91 391	91 391

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 143 206	- 6 000	- (149 206)	- -	- -	- -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	6 000 -	- (6 000)	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 023 156 1 858 312	159 831 738 331	(691 870) (1 590 452)	(354) (140)	15 384	489 763 1 023 156	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	153 137 121 463	14 461 143 801	(135 312) (111 987)	(354) (140)	-	31 932 153 137	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	730 688 664 369	33 366 549 219	(549 219) (482 900)	-	-	214 835 730 688	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	-	-	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	-	-	- -	
Расчеты с разными дебиторами	3а 2025 г.	39	60	(39)	-	-	60	

	За 2024 г.	57	39	(57)		39
и кредиторами						
Расчеты по аренде		-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты		-	-	-	-	-
Краткосрочные займы		-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам		869 355	-	(869 355)	-	-
Расчеты по налогам и сборам		406	-	(406)	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		40 249	12 699	-	-	52 190
Расчеты по ЕНС		8 791	31 458	-	-	40 249
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		7 237	958	(2 987)	-	5 338
Расчеты с персоналом по оплате труда		10 977	-	(4 409)	-	8 195
Расчеты с подотчетными лицами		8 503	2 474	-	-	6 568
Расчеты с персоналом по прочим операциям		83	62	(29)	-	116
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		2	-	(2)	-	83
Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-	-	-
Итого		1 023 156	159 831	(691 870)	(354)	489 763
		2 001 518	744 331	(1 739 658)	(140)	1 023 156

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	289 735	926 925	918 705
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31 933	153 137	121 463
Расчеты с покупателями и заказчиками	257 802	773 788	797 243

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 003	196 826	22 897	181 617
	За 2024 г.	10 557	25 374	24 341	10 003
				как избыточная сумма	
				2 314	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	8 212 245	9 176 865	8 000 000
в том числе:			
АК БАРС БАНК ПАО	8 000 000	8 000 000	8 000 000
ПАО СБЕРБАНК	212 245	1 176 865	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	729 612	1 458 127
Затраты на оплату труда	243 435	274 890
Отчисления на социальные нужды	90 095	100 114
Амортизация	10 577	4 105
Прочие затраты	850 668	1 061 018
Итого по элементам	1 924 388	2 898 255
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 563)	(2 641)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 920 825	2 895 614

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.	-	-	-	-