

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			
		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			
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			
		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			
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		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.	711	(411)	-	-	-	(95)	-	-	-	-	-	711	(505)
	3а 2024 г.	756	(361)	125	(170)	45	(95)	-	-	-	-	-	711	(411)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	260	(167)	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-	260	(196)
	3а 2024 г.	260	(138)	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-	260	(167)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	118	(118)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118	(118)
	3а 2024 г.	118	(118)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118	(118)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	125	(125)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	333	(126)	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	333	(191)
	3а 2024 г.	333	(60)	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	333	(126)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	45	(45)	-	(45)	45	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	5 000	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-	
	3а 2024 г.	5 776	(776)	-	(776)	776	-	-	-	5 000	-	
в том числе:												
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 000	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-	
	3а 2024 г.	5 776	(776)	-	(776)	776	-	-	-	5 000	-	

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	5 205	5 300	395
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	63	93	122
Транспортные средства	5 000	5 000	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	142	208	273
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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - 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.	-	-	3 095	(190)	-	-	-	-	2 905	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	3 095	(190)	-	-	-	-	2 905	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	3 095	(190)	-	-	-	-	2 905	-
	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.	5 232	-	36 645	(40 193)	-	-	X	X	41 770	-
	За 2024 г.	10 244	-	136 776	(92 235)	-	-	X	X	5 232	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 232	-	36 645	-	-	-	(107)	-	41 770	-
	За 2024 г.	10 244	-	136 776	(92 235)	-	-	(49 553)	-	5 232	-

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.	6 115	-	78 527	-	(69 560)	-	-	-	15 076	-
	За 2024 г.	3 548	-	5 141	-	(2 574)	-	-	-	6 115	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	550	-	11 227	-	(4 742)	-	-	-	7 036	-
	За 2024 г.	2 713	-	5 669	-	(2 305)	-	-	-	550	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 325	-	67 284	-	(61 891)	-	-	-	6 718	-
	За 2024 г.	600	-	856	-	(131)	-	-	-	1 325	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	6	-	15	-	(772)	-	-	-	1 229	-
	За 2024 г.	4	-	1 982	-	-	-	-	-	1 986	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	92	-	-	-	-	-	-	-	92	-
	За 2024 г.	92	-	-	-	-	-	-	-	92	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	99	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 122	-	-	-	(2 122)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 122	-	-	-	-	-	2 122	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	39	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	22	-	39	-	(22)	-	-	-	39	-
Итого	За 2025 г.	6 115	-	78 527	-	(69 560)	-	-	X	15 076	-
	За 2024 г.	3 548	-	5 141	-	(2 574)	-	-	X	6 115	-

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	13 754	13 754	47 478	47 478	3 313	3 313
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7 036	7 036	550	550	2 713	2 713
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 718	6 718	1 325	1 325	600	600

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.	2 500	-	-	(700)	-	-	1 800
	За 2024 г.	7 000	-	-	(4 500)	-	-	2 500
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 500	-	-	(700)	-	-	1 800
	За 2024 г.	7 000	-	-	(4 500)	-	-	2 500
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	108 506	10 577	-	(34 251)	-	-	84 832
	За 2024 г.	48 926	80 174	-	(20 594)	-	-	108 506
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	77 493	1 528	-	(31 271)	-	-	47 750
	За 2024 г.	1 224	76 428	-	(158)	-	-	77 493
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 216	9 018	-	-	-	-	10 234
	За 2024 г.	14 167	1 216	-	(14 167)	-	-	1 216
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23 368	-	-	-	-	-	23 368
	За 2024 г.	23 368	-	-	-	-	-	23 368
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	171	20	-	-	-	-	191
	За 2024 г.	1 181	101	-	(1 111)	-	-	171
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 653	-	-	(2 162)	-	-	1 491
	За 2024 г.	5 015	-	-	(1 362)	-	-	3 653
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 808	-	-	(1 808)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 739	(4)	-	(91)	-	-	1 644
	За 2024 г.	1	1 738	-	-	-	-	1 739
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	601	-	-	(589)	-	-	12
	За 2024 г.	155	446	-	-	-	-	601
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	175	-	-	(52)	-	-	123
	За 2024 г.	-	175	-	-	-	-	175
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	86	-	-	(86)	-	-	-
	За 2024 г.	19	67	-	-	-	-	86
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	7	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	8	-	-	-	-	8
	За 2024 г.	1 988	-	-	(1 988)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	111 006	10 577	-	(34 951)	-	X	86 632
	За 2024 г.	55 926	80 174	-	(25 094)	-	X	111 006

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	59 181	78 949	18 219
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	47 721	77 489	1 219
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 460	1 460	17 000

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	107	49 847
Затраты на оплату труда	672	4 685
Отчисления на социальные нужды	199	1 174
Амортизация	95	95
Прочие затраты	2 838	25 855
Итого по элементам	3 911	81 655
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 911	81 655

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.	-	-	-	-