

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. | 7 800 | (4 744) | 1 400 | - | - | (1 003) | - | - | - | - | - | 9 200 | (5 747) |
| | За 2024 г. | 3 313 | (615) | 4 888 | (400) | 33 | (4 162) | - | - | - | - | - | 7 800 | (4 744) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 2 913 | (1 187) | - | - | - | (573) | - | - | - | - | - | 2 913 | (1 760) |
| | За 2024 г. | 3 313 | (615) | - | (400) | 33 | (606) | - | - | - | - | - | 2 913 | (1 187) |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 2 279 | (948) | 1 400 | - | - | (430) | - | - | - | - | - | 3 679 | (1 379) |
| | За 2024 г. | - | - | 2 279 | - | - | (948) | - | - | - | - | - | 2 279 | (948) |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | 2 608 | (2 608) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 608 | (2 608) |
| | За 2024 г. | - | - | 2 608 | - | - | (2 608) | - | - | - | - | - | 2 608 | (2 608) |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 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 | 3 453 | 3 056 | 2 698 |
| в том числе: | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 1 152 | 1 725 | 2 698 |
| Транспортные средства | 2 301 | 1 331 | - |
| 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. | - | - | 1 400 | - | - | (1 400) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 4 888 | - | - | (4 888) | - | - |
| в том числе: Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | 1 400 | - | - | (1 400) | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 279 | - | - | (2 279) | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 608 | - | - | (2 608) | - | - |

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. | 43 207 | - | 200 204 | (210 167) | - | - | X | X | 33 244 | - |
| | За 2024 г. | 27 756 | - | 241 999 | (226 548) | - | - | X | X | 43 207 | - |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | 42 907 | - | 175 435 | (187 853) | - | - | - | - | 30 491 | - |
| | За 2024 г. | 27 507 | - | 237 738 | (222 338) | - | - | - | - | 42 907 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | 8 | (7) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 3 | - | 227 | (230) | - | - | - | - | - | - |
| Товары | За 2025 г. | 299 | - | 17 934 | (15 480) | - | - | - | - | 2 753 | - |
| | За 2024 г. | 246 | - | 53 | - | - | - | - | - | 299 | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | 6 827 | (6 827) | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | 3 980 | (3 980) | - | - | - | - | - | - |

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. | 57 813 | - | 51 090 | - | (28 555) | - | - | - | 80 348 | - |
| | За 2024 г. | 26 385 | - | 45 348 | - | (13 919) | - | - | - | 57 813 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 28 032 | - | 6 651 | - | (9 465) | - | - | - | 25 218 | - |
| | За 2024 г. | 8 451 | - | 26 355 | - | (6 773) | - | - | - | 28 032 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 19 601 | - | 42 431 | - | (18 314) | - | - | - | 43 719 | - |
| | За 2024 г. | 9 216 | - | 17 530 | - | (7 145) | - | - | - | 19 601 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 548 | - | - | - | - | - | - | - | 548 | - |
| | За 2024 г. | 548 | - | - | - | - | - | - | - | 548 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 37 | - | 141 | - | - | - | - | - | 178 | - |
| | За 2024 г. | 37 | - | 1 | - | (1) | - | - | - | 37 | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 153 | - | 45 | - | - | - | - | - | 197 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 153 | - | - | - | - | - | 153 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 5 | - | - | - | - | - | - | - | 5 | - |
| | За 2024 г. | 5 | - | - | - | - | - | - | - | 5 | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | - | - | 7 | - | - | - | - | - | 7 | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | 2 882 | - | 120 | - | (777) | - | - | - | 2 225 | - |
| | За 2024 г. | 1 573 | - | 1 309 | - | - | - | - | - | 2 882 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 6 555 | - | 1 695 | - | - | - | - | - | 8 250 | - |
| | За 2024 г. | 6 555 | - | - | - | - | - | - | - | 6 555 | - |
| Итого | За 2025 г. | 57 813 | - | 51 090 | - | (28 555) | - | - | X | 80 348 | - |
| | За 2024 г. | 26 385 | - | 45 348 | - | (13 919) | - | - | X | 57 813 | - |

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 | 38 243 | 38 243 | 52 103 | 52 103 | 18 387 | 18 387 |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 28 387 | 28 387 | 32 498 | 32 498 | 9 167 | 9 167 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 9 853 | 9 853 | 19 601 | 19 601 | 9 216 | 9 216 |

| | | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
|--|---|---|---|---|---|---|

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. | 14 798 | 7 276 | - | (2 013) | - | - | 20 061 |
| | 3а 2024 г. | 29 240 | - | - | (14 442) | - | - | 14 798 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Долгосрочные кредиты | 3а 2025 г. | 15 916 | - | - | (2 013) | - | - | 13 903 |
| | 3а 2024 г. | 28 701 | - | - | (12 785) | - | - | 15 916 |
| Долгосрочные займы | 3а 2025 г. | (1 118) | 7 276 | - | - | - | - | 6 158 |
| | 3а 2024 г. | 539 | - | - | (1 657) | - | - | (1 118) |
| Краткосрочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | 88 812 | 83 636 | - | (74 969) | - | - | 97 479 |
| | 3а 2024 г. | 30 532 | 92 728 | - | (34 449) | - | - | 88 812 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 66 131 | 72 168 | - | (53 526) | - | - | 84 772 |
| | 3а 2024 г. | 16 650 | 70 809 | - | (21 328) | - | - | 66 131 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | 21 663 | 8 789 | - | (21 427) | - | - | 9 025 |
| | 3а 2024 г. | 13 575 | 21 151 | - | (13 063) | - | - | 21 663 |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. | 230 | 13 | - | (15) | - | - | 228 |
| | 3а 2024 г. | 29 | 201 | - | - | - | - | 230 |
| Проценты по займам и кредитам | 3а 2025 г. | - | 111 | - | - | - | - | 111 |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 3а 2025 г. | 144 | 165 | - | - | - | - | 309 |
| | 3а 2024 г. | 4 | 141 | - | - | - | - | 144 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 3а 2025 г. | 565 | 2 115 | - | - | - | - | 2 680 |
| | 3а 2024 г. | 139 | 426 | - | - | - | - | 565 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 78 | 263 | - | - | - | - | 341 |
| | 3а 2024 г. | 135 | 1 | - | (58) | - | - | 78 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 3а 2025 г. | - | 13 | - | - | - | - | 13 |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 103 610 | 90 912 | - | (76 982) | - | X | 117 540 |
| | 3а 2024 г. | 59 772 | 92 728 | - | (48 891) | - | X | 103 610 |

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 | 66 905 | 95 199 | 33 057 |

| | | | |
|---------------------------------------|--------|--------|--------|
| в том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 51 450 | 66 131 | 16 650 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 15 455 | 29 068 | 16 407 |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| всего | 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 | 195 403 | 214 335 |
| Затраты на оплату труда | 9 396 | 3 565 |
| Отчисления на социальные нужды | 2 397 | 1 069 |
| Амортизация | 1 003 | 4 162 |
| Прочие затраты | 13 497 | 27 085 |
| Итого по элементам | 221 696 | 250 216 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | 7 | 230 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 221 703 | 250 446 |

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. | - | - | - | - |