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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 452 888	(957 054)	637	-	-	(82 020)	-	-	-	-	-	1 413 109	(1 069 204)
	За 2024 г.	509 543	(884 674)	1 784	-	-	(72 380)	-	-	-	-	-	1 452 888	(957 054)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	3 977	(2 203)	432	-	-	(905)	-	-	-	-	-	4 409	(3 108)
	За 2024 г.	2 193	(1 174)	1 784	-	-	(1 030)	-	-	-	-	-	3 977	(2 203)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 448 803	(954 794)	-	-	-	(81 057)	-	-	-	-	-	1 408 387	(1 065 981)
	За 2024 г.	507 242	(883 466)	-	-	-	(71 327)	-	-	-	-	-	1 448 803	(954 794)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	108	(57)	205	-	-	(58)	-	-	-	-	-	313	(115)
	За 2024 г.	108	(33)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	108	(57)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	412 692	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 466 886	-
	За 2024 г.	1 354 254	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	412 692	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	412 692	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 466 886	-
	За 2024 г.	1 354 254	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	412 692	-

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.	2 207 808	(38 151)	-	-	-	(93 887)	-	-	-	1 194 031	(101 907)
	За 2024 г.	3 870	(10 847)	2 237 883	(33 945)	-	(27 304)	-	-	-	2 207 808	(38 151)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	2 207 808	(38 151)	-	-	-	(93 887)	-	-	-	1 194 031	(101 907)
	За 2024 г.	3 870	(10 847)	2 237 883	(33 945)	-	(27 304)	-	-	-	2 207 808	(38 151)

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	2 902 914	3 078 183	972 146
в том числе: Офисное оборудование	1 301	1 773	1 019
Транспортные средства	2 901 415	3 076 359	971 052
Производственный и хозяйственный инвентарь	198	51	75
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	303 518	311 715	(550 196)
в том числе: Транспортные средства	303 518	311 715	(550 196)
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.	-	-	619	-	(275)	(344)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 194 167	-	(1 551)	(2 192 616)	-	-
в том числе: Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	10	-	(10)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	690	-	(690)	-	-	-
Аксессуары к компьютеру	За 2025 г.	-	-	78	-	(78)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	566	-	(566)	-	-	-
Атозапчасти, шины и т.д.	За 2025 г.	-	-	187	-	(187)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютеры, оргтехника	За 2025 г.	-	-	297	-	-	(297)	-	-
	За 2024 г.	-	-	95	-	(67)	(28)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	47	-	-	(47)	-	-
	За 2024 г.	-	-	205	-	-	(205)	-	-
Хоз. принадлежности	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	86	-	(86)	-	-	-
стройматериалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	143	-	(143)	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 192 383	-	-	(2 192 383)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	293	-	-	(293)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 551	-	-	(1 551)	-	-
в том числе: Сервер 1С NEW 2024 (Богданов Дмитрий)	За 2025 г.	-	-	88	-	-	(88)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 251	-	-	(1 251)	-	-
Зарядная станция для автомобиля	За 2025 г.	-	-	205	-	-	(205)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер 1С NEW 2022 (Богданов Дмитрий)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	300	-	-	(300)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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/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.	1 218	-	329 220	(327 113)	-	-	X	X	3 325	-
	За 2024 г.	2 171	-	1 138 630	(1 139 583)	-	-	X	X	1 218	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 218	-	18 775	(7 897)	-	-	(8 770)	-	3 325	-
	За 2024 г.	2 171	-	22 346	(3 087)	-	-	(20 212)	-	1 218	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	885 000	(885 000)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	310 446	(319 216)	-	-	8 770	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	231 284	(251 496)	-	-	20 212	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	239 918	-	43 707	-	(153 447)	-	-	-	137 054	-
	За 2024 г.	234 217	-	128 202	1 868	(124 348)	(20)	-	-	239 918	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	62 742	-	1 728	-	(15 105)	-	-	-	49 365	-
	За 2024 г.	91 260	-	6 547	-	(35 045)	(20)	-	-	62 742	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	94 157	-	24 045	-	(94 549)	-	-	-	23 653	-
	За 2024 г.	85 525	-	93 176	1 852	(86 396)	-	-	-	94 157	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 713	-	2	-	(18 893)	-	-	-	23 698	-
	За 2024 г.	10 658	-	25 057	-	(2)	-	-	-	35 713	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	461	-	948	-	(390)	-	-	-	1 018	-
	За 2024 г.	107	-	383	-	(29)	-	-	-	461	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	189	-	-	-	(702)	-	-	-	(513)	-
	За 2024 г.	189	-	639	16	(655)	-	-	-	189	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	2 097	-	-	-	(408)	-	-	-	1 689	-
	За 2024 г.	-	-	2 097	-	-	-	-	-	2 097	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 275	-	-	-	(148)	-	-	-	4 127	-
	За 2024 г.	4 321	-	8	-	(54)	-	-	-	4 275	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	16 887	-	-	-	-	-	16 887	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	39 968	-	-	-	(23 144)	-	-	-	16 824	-
	За 2024 г.	42 069	-	-	-	(2 101)	-	-	-	39 968	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	273	-	-	-	(108)	-	-	-	165	-
	За 2024 г.	-	-	273	-	-	-	-	-	273	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	44	-	97	-	-	-	-	-	142	-
	За 2024 г.	87	-	21	-	(65)	-	-	-	44	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	239 918	-	43 707	-	(153 447)	-	-	X	137 054	-
	За 2024 г.	234 217	-	128 202	1 868	(124 348)	(20)	-	X	239 918	-

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	95 537	95 537	187 255	187 255	195 534	195 534
в том числе:						

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	49 022	49 022	58 423	58 423	99 402	99 402
Расчеты с покупателями и заказчиками	23 653	23 653	94 157	94 157	85 294	85 294
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	22 673	22 673	34 486	34 486	10 649	10 649
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	189	189	189	189	189	189

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 328 013	57 056	-	(238 980)	-	-	2 145 885
	За 2024 г.	337 364	2 210 936	-	(220 035)	(252)	-	2 328 013
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 750	37 004	-	(6 742)	-	-	37 012
	За 2024 г.	11 405	4 788	-	(9 191)	(252)	-	6 750
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	(805)	279	-	-	-	-	(527)
	За 2024 г.	1 824	98	-	(2 727)	-	-	(805)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	848	19 880	-	(297)	-	-	20 226
	За 2024 г.	1 440	371	-	(964)	-	-	848
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	17 127	-	-	(1 833)	-	-	15 295
	За 2024 г.	6 709	13 243	-	(2 825)	-	-	17 127
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	183	(183)	-	114	-	-	114
	За 2024 г.	-	-	-	183	-	-	183
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 259 568	-	-	(215 061)	-	-	2 044 506
	За 2024 г.	262 382	2 191 695	-	(194 510)	-	-	2 259 568
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	36 047	-	-	(8 480)	-	-	27 567
	За 2024 г.	42 312	-	-	(6 265)	-	-	36 047
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 531	-	-	(6 531)	-	-	-
	За 2024 г.	10 247	-	-	(3 716)	-	-	6 531
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 056	-	-	(88)	-	-	968
	За 2024 г.	698	370	-	(12)	-	-	1 056
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	709	77	-	(62)	-	-	723
	За 2024 г.	346	372	-	(9)	-	-	709
Итого	За 2025 г.	2 328 013	57 056	-	(238 980)	-	X	2 145 885
	За 2024 г.	337 364	2 210 936	-	(220 035)	(252)	X	2 328 013

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	25 285	2 955	10 292
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	25 105	2 478	6 136

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	180	477	1 440
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	2 716

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.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	9 991	906 746
Затраты на оплату труда	26 985	23 892
Отчисления на социальные нужды	8 147	6 917
Амортизация	175 907	99 684
Прочие затраты	144 327	140 606
Итого по элементам	365 357	1 177 846
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	365 357	1 177 846