

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	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	22 823	(8 405)	176 190	-	-	(5 370)	-	-	-	-	-	199 013	(13 775)
	3а 2024 г.	14 462	(4 337)	8 361	-	-	(4 068)	-	-	-	-	-	22 823	(8 405)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	174 000	-	-	-	-	-	-	-	-	174 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	14 100	(5 703)	2 190	-	-	(3 984)	-	-	-	-	-	16 290	(9 687)
	3а 2024 г.	11 887	(2 121)	2 213	-	-	(3 582)	-	-	-	-	-	14 100	(5 703)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 204	(345)	-	-	-	(324)	-	-	-	-	-	1 204	(669)
	3а 2024 г.	126	(126)	1 078	-	-	(219)	-	-	-	-	-	1 204	(345)
Транспортные средства	3а 2025 г.	6 889	(2 111)	-	-	-	(972)	-	-	-	-	-	6 889	(3 083)
	3а 2024 г.	1 949	(1 949)	4 940	-	-	(162)	-	-	-	-	-	6 889	(2 111)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	130	-	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	130	(26)
	3а 2024 г.	-	-	130	-	-	-	-	-	-	-	-	130	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	500	(246)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	500	(310)
	3а 2024 г.	500	(141)	-	-	-	(105)	-	-	-	-	-	500	(246)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	185 239	14 419	10 125
в том числе: Здания	174 000	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 604	8 397	9 767
Офисное оборудование	535	859	-
Транспортные средства	3 806	4 778	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	104	130	-
Другие виды основных средств	190	254	359
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	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	176 190	-	-	(176 190)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 369	-	(8)	(8 361)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	566	-	-	(566)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	174 000	-	-	(174 000)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	1 624	-	-	(1 624)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 123	-	-	(1 123)	-	-
Основные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 770	-	-	(1 770)	-	-
Оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	528	-	(8)	(520)	-	-
Материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8	-	-	(8)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 940	-	-	(4 940)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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.	1 350	-	-	-	-	-	-	-	1 350	-
	За 2024 г.	1 350	-	-	-	-	-	-	-	1 350	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	1 350	-	-	-	-	-	-	-	1 350	-
	За 2024 г.	1 350	-	-	-	-	-	-	-	1 350	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 350	-	-	-	-	-	-	-	1 350	-
	За 2024 г.	1 350	-	-	-	-	-	-	-	1 350	-

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	3а 2025 г.	1 465	-	383 378	(379 949)	-	-	X	X	4 894	-
	3а 2024 г.	189	-	295 255	(293 979)	-	-	X	X	1 465	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 465	-	20 322	(91)	-	-	(16 801)	-	4 894	-
	3а 2024 г.	189	-	21 987	(310)	-	-	(20 400)	-	1 465	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	363 056	(379 857)	-	-	16 801	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	273 268	(293 669)	-	-	20 400	-	-	-

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.	73 151	-	64 709	-	(60 686)	(15 741)	-	-	61 433	-
	За 2024 г.	38 044	-	72 859	-	(37 752)	-	-	-	73 151	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 227	-	3 114	-	(5 260)	-	-	-	4 081	-
	За 2024 г.	332	-	6 798	-	(903)	-	-	-	6 227	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	64 429	-	61 535	-	(54 508)	(15 741)	-	-	55 715	-
	За 2024 г.	35 290	-	65 979	-	(36 840)	-	-	-	64 429	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 495	-	60	-	(918)	-	-	-	1 637	-
	За 2024 г.	2 422	-	82	-	(9)	-	-	-	2 495	-
Итого	За 2025 г.	73 151	-	64 709	-	(60 686)	(15 741)	-	X	61 433	-
	За 2024 г.	38 044	-	72 859	-	(37 752)	-	-	X	73 151	-

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	37 058	37 058	55 878	55 878	32 660	32 660
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 080	4 080	6 226	6 226	332	332
Расчеты с покупателями и заказчиками	32 978	32 978	48 354	48 354	31 035	31 035
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	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.	28 380	-	-	(17 500)	-	-	10 880
	3а 2024 г.	20 524	7 856	-	-	-	-	28 380
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	28 380	-	-	(17 500)	-	-	10 880
	3а 2024 г.	20 524	7 856	-	-	-	-	28 380
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	65 957	258 120	-	(53 093)	-	-	270 984
	3а 2024 г.	37 089	56 583	-	(27 715)	-	-	65 957
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	38 683	227 317	-	(38 319)	-	-	227 682
	3а 2024 г.	22 541	38 605	-	(22 463)	-	-	38 683
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	7 285	13 829	-	(8 547)	-	-	12 567
	3а 2024 г.	4 958	7 564	-	(5 237)	-	-	7 285
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 017	155	-	(2 054)	-	-	118
	3а 2024 г.	1 272	760	-	(15)	-	-	2 017
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	8 307	4 075	-	-	-	-	12 382
	3а 2024 г.	5 767	2 540	-	-	-	-	8 307
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 123	5 644	-	(602)	-	-	8 165
	3а 2024 г.	1 435	1 688	-	-	-	-	3 123
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 470	120	-	-	-	-	2 592
	3а 2024 г.	622	1 848	-	-	-	-	2 470
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	3 574	-	-	(3 574)	-	-	-
	3а 2024 г.	494	3 080	-	-	-	-	3 574
Целевое финансирование	3а 2025 г.	498	6 980	-	-	-	-	7 478
	3а 2024 г.	-	498	-	-	-	-	498
Итого	3а 2025 г.	94 337	258 120	-	(70 593)	-	X	281 864
	3а 2024 г.	57 613	64 439	-	(27 715)	-	X	94 337

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	28 300	43 166	24 408
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16 272	37 404	21 576
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 028	5 762	2 831

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	16 801	20 400
Затраты на оплату труда	113 706	81 876
Отчисления на социальные нужды	26 198	16 870
Амортизация	5 370	4 068
Прочие затраты	211 478	170 454
Итого по элементам	379 857	293 669
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	379 857	293 669

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.	-	-	-	-