

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	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.	-	-	1 033	-	-	(184)	-	-	-	-	-	1 033	(184)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	1 033	-	-	(184)	-	-	-	-	-	1 033	(184)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	129	(129)	129 763	(583)	526	(23 027)	-	-	-	129 309	(22 630)
	3а 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-	-	129	(129)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	10 311	-	-	-	-	-	-	10 311	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	64 193	-	-	(3 210)	-	-	-	64 193	(3 210)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	17 689	-	-	(16 407)	-	-	-	17 689	(16 407)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	129	(129)	37 571	(583)	526	(3 411)	-	-	-	37 117	(3 013)
	3а 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-	-	129	(129)

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	107 527	-	-
в том числе:			
Здания	10 311	-	-
Транспортные средства	60 983	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	849	-	-
Земельные участки	1 281	-	-
Другие виды основных средств	34 104	-	-
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	849	-	-
в том числе:			
Производственный и хозяйственный инвентарь	849	-	-
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.	-	-	126 550	-	(277)	(125 926)	347	-
	3а 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-
в том числе: Основные средства	3а 2025 г.	-	-	277	-	(277)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	64 193	-	-	(64 193)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	1 033	-	-	(1 033)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	10 311	-	-	(10 311)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	277	-	-	-	277	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	37 382	-	-	(37 311)	71	-
	3а 2024 г.	-	-	129	-	-	(129)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	13 079	-	-	(13 079)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	45	-	-	-	45	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	45	-	-	-	45	-
	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	76 074	-	7 378 795	(7 387 527)	-	-	X	X	67 342	-
	3а 2024 г.	-	-	8 158 815	(8 082 741)	-	-	X	X	76 074	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3а 2025 г.	-	-	6 635	(163)	-	-	-	-	6 471	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	3а 2025 г.	76 074	-	7 105 656	(7 255 580)	-	-	134 722	-	60 871	-
	3а 2024 г.	-	-	7 186 400	(8 056 107)	-	-	945 781	-	76 074	-
Товары и готовая продукция отгруженные	3а 2025 г.	-	-	7 516	(7 516)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	3а 2025 г.	-	-	393 874	(259 153)	-	-	(134 722)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	972 415	(26 634)	-	-	(945 781)	-	-	-

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.	3 034 255	-	1 250 087	-	(2 817 137)	-	-	-	1 467 204	-
	За 2024 г.	-	-	15 216 424	-	(12 182 169)	-	-	-	3 034 255	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	664 492	-	711 403	-	(533 556)	-	-	-	842 339	-
	За 2024 г.	-	-	5 334 963	-	(4 670 471)	-	-	-	664 492	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 260 133	-	176 747	-	(2 224 035)	-	-	-	212 844	-
	За 2024 г.	-	-	9 769 110	-	(7 508 978)	-	-	-	2 260 133	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	60 009	-	248 466	-	(59 088)	-	-	-	249 387	-
	За 2024 г.	-	-	62 282	-	(2 273)	-	-	-	60 009	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	594	-	-	-	-	-	594	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	48 944	-	101 380	-	-	-	-	-	150 324	-
	За 2024 г.	-	-	48 944	-	-	-	-	-	48 944	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	20	-	71	-	-	-	-	-	92	-
	За 2024 г.	-	-	55	-	(35)	-	-	-	20	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	188	-	11 088	-	-	-	-	-	11 275	-
	За 2024 г.	-	-	188	-	-	-	-	-	188	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	469	-	339	-	(459)	-	-	-	349	-
	За 2024 г.	-	-	882	-	(414)	-	-	-	469	-
Итого	За 2025 г.	3 034 255	-	1 250 087	-	(2 817 137)	-	-	X	1 467 204	-
	За 2024 г.	-	-	15 216 424	-	(12 182 169)	-	-	X	3 034 255	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	-	6 684	-	-	-	-	6 684
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	6 684	-	-	-	-	6 684
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 123 531	1 481 935	-	(3 012 541)	-	-	1 592 924
	3а 2024 г.	-	21 034 736	-	(17 911 205)	-	-	3 123 531
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 618 097	181 601	-	(2 566 615)	-	-	233 083
	3а 2024 г.	-	9 131 344	-	(6 513 248)	-	-	2 618 097
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	140 545	773 940	-	(84 625)	-	-	829 860
	3а 2024 г.	-	6 243 557	-	(6 103 012)	-	-	140 545
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	305 357	80 825	-	(305 771)	-	-	80 411
	3а 2024 г.	-	2 709 886	-	(2 404 529)	-	-	305 357
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	903	98 737	-	(756)	-	-	98 885
	3а 2024 г.	-	5 089	-	(4 186)	-	-	903
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	47 630	185 605	-	-	-	-	233 234
	3а 2024 г.	-	2 926 633	-	(2 879 003)	-	-	47 630
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4 791	25 908	-	-	-	-	30 699
	3а 2024 г.	-	11 832	-	(7 041)	-	-	4 791
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	6 049	4 832	-	-	-	-	10 881
	3а 2024 г.	-	6 049	-	-	-	-	6 049
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	9	78	-	(9)	-	-	78
	3а 2024 г.	-	9	-	-	-	-	9
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	15	529	-	-	-	-	545
	3а 2024 г.	-	15	-	-	-	-	15
Краткосрочные обязательства по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	135	129 878	-	(54 765)	-	-	75 249
	3а 2024 г.	-	321	-	(186)	-	-	135
Итого	3а 2025 г.	3 123 531	1 488 619	-	(3 012 541)	-	X	1 599 608
	3а 2024 г.	-	21 034 736	-	(17 911 205)	-	X	3 123 531

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	-	-	-

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.	3 605	35 574	14 851	182	24 145
	3а 2024 г.	-	4 137	532	-	3 605
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	3 605	35 574	14 851	182	24 145
	3а 2024 г.	-	4 137	532	-	3 605

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	784 500	-
в том числе: Аккредитивы	-	784 500	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	372 068	42 750
Отчисления на социальные нужды	109 497	11 709
Амортизация	23 211	129
Прочие затраты	46 325	12 047
Итого по элементам	551 102	66 635
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	7 117 033	8 056 106
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 668 135	8 122 741

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.	-	-	-	-