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.	13 590	(2 479)	26 734	-	-	(2 643)	-	-	-	-	-	40 324	(5 122)
	За 2024 г.	14 960	(683)	2 163	(3 533)	166	(1 962)	-	-	-	-	-	13 590	(2 479)
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 424	(142)	26 615	-	-	(808)	-	-	-	-	-	28 039	(951)
	За 2024 г.	1 424	(71)	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	1 424	(142)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	11 746	(2 293)	-	-	-	(1 736)	-	-	-	-	-	11 746	(4 029)
	За 2024 г.	9 854	(606)	1 892	-	-	(1 687)	-	-	-	-	-	11 746	(2 293)
Офисное оборудование	За 2025 г.	161	(13)	119	-	-	(73)	-	-	-	-	-	279	(86)
	За 2024 г.	-	-	161	-	-	(13)	-	-	-	-	-	161	(13)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 533	-	-	(3 533)	166	(166)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	260	(30)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-	260	(56)
	За 2024 г.	150	(6)	110	-	-	(24)	-	-	-	-	-	260	(30)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	13 889	-	-	(1 819)	-	-	-	13 889	(1 819)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	13 889	-	-	(1 819)	-	-	-	13 889	(1 819)
	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	47 272	11 111	14 277
в том числе: Здания	27 088	1 281	1 352
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 717	9 453	9 248
Офисное оборудование	193	147	-
Транспортные средства	12 070	-	3 533
Производственный и хозяйственный инвентарь	204	230	144
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	За 2025 г.	-	-	14 008	-	-	(14 008)	-	-
	За 2024 г.	-	-	271	-	-	(271)	-	-
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	119	-	-	(119)	-	-
	За 2024 г.	-	-	271	-	-	(271)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	13 889	-	-	(13 889)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	22 860	-	3 756	-	-	(26 615)	-	-
	За 2024 г.	-	-	24 752	-	-	(1 892)	22 860	-
в том числе: Нежилое помещение 1 (203 кв.м.), кад. номер 14:36:103013:4084, г.Якутск, ул. Строителей, д. 3	За 2025 г.	22 860	-	3 756	-	-	(26 615)	-	-
	За 2024 г.	-	-	22 860	-	-	-	22 860	-
Кран башенный КБ-408.21 зав.№ 789 г/п 10 тн.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 892	-	-	(1 892)	-	-
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.	1 150	-	11 373	(12 523)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 246	-	12 595	(19 691)	-	-	-	-	1 150	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	1 373	(1 373)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 995	(3 995)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 150	-	10 000	(11 150)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 246	-	8 600	(15 696)	-	-	-	-	1 150	-
Итого	За 2025 г.	1 150	-	11 373	(12 523)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 246	-	12 595	(19 691)	-	-	-	-	1 150	-

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.	1 684	-	566 350	(511 543)	-	-	X / X	56 491	-
	За 2024 г.	7 779	-	211 786	(260 309)	-	-	X / X	1 684	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 684	-	199 565	(5 137)	-	-	(139 621) / -	56 491	-
	За 2024 г.	7 779	-	61 889	(7 651)	-	-	(60 333) / -	1 684	-
Товары	За 2025 г.	-	-	17 231	(17 231)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	349 553	(489 175)	-	-	139 621 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	149 896	(252 658)	-	-	102 761 / -	-	-

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.	10 236	-	22 296	1 150	(6 065)	-	-	-	27 617	-
	За 2024 г.	26 725	-	6 801	-	(23 290)	-	-	-	10 236	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	818	-	20 410	-	(818)	-	-	-	20 410	-
	За 2024 г.	14 092	-	818	-	(14 092)	-	-	-	818	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 300	-	4 312	-	(5 000)	-	-	-	6 612	-
	За 2024 г.	3 300	-	4 000	-	-	-	-	-	7 300	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	134	-	-	-	-	-	-	-	134	-
	За 2024 г.	9 223	-	-	-	(9 089)	-	-	-	134	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	(1 150)	1 150	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	102	-	-	-	(102)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 777	-	(1 707)	-	(70)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	1 777	-	(7)	-	-	-	1 777	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	112	-	-	-	(82)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	1	-	110	-	-	-	-	-	112	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	95	-	-	-	(95)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	95	-	-	-	-	-	95	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	431	-	-	-	-	-	431	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 236	-	22 296	1 150	(6 065)	-	-	X	27 617	-
	За 2024 г.	26 725	-	6 801	-	(23 290)	-	-	X	10 236	-

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			
			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.	26 632	71 902	-	(17 690)	-	-	80 844
	За 2024 г.	26 302	25 293	-	(24 963)	-	-	26 632
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 853	38 453	-	(11 997)	-	-	47 309
	За 2024 г.	40	20 853	-	(40)	-	-	20 853
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	100	-	-	-	-	100
	За 2024 г.	18 404	-	-	(18 404)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 693	2 435	-	(5 693)	-	-	2 435
	За 2024 г.	1 339	4 354	-	-	-	-	5 693
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	9 619	-	-	-	-	9 619
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	12 000	-	-	-	-	12 000
	За 2024 г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	12	-	-	-	-	12
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	394	-	-	-	-	394
	За 2024 г.	2 519	-	-	(2 519)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	8 478	-	-	-	-	8 478
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	86	410	-	-	-	-	497
	За 2024 г.	-	86	-	-	-	-	86
Итого	За 2025 г.	26 632	71 902	-	(17 690)	-	X	80 844
	За 2024 г.	26 302	25 293	-	(24 963)	-	X	26 632

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 -	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	43 408	43 408	-
в том числе:			
ОКРУЖНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ЯКУТСКА	32 011	32 011	-
АЛМАЗЭРГИЭНБАНК АО АКБ	13 422	11 397	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	142 571	62 634
Затраты на оплату труда	16 451	6 364
Отчисления на социальные нужды	3 067	1 120
Амортизация	4 462	1 962
Прочие затраты	351 992	153 773
Итого по элементам	518 543	225 853
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	518 543	225 853

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.	-	-	-	-