

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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
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.	193	-	-	-	(193)	-	-	-
	3а 2024 г.	181	-	12	-	-	-	193	-
в том числе: Товарный знак	3а 2025 г.	193	-	-	-	(193)	-	-	-
	3а 2024 г.	181	-	12	-	-	-	193	-
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.	13 939	(8 946)	-	(5 296)	1 018	(716)	-	-	-	-	-	8 644	(8 644)	
	3а 2024 г.	13 939	-	-	-	-	(8 946)	-	-	-	-	-	13 939	(8 946)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)	
	3а 2024 г.	48	-	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	48	(48)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	11 272	(6 347)	-	(5 218)	945	(652)	-	-	-	-	-	6 054	(6 054)	
	3а 2024 г.	11 272	-	-	-	-	(6 347)	-	-	-	-	-	11 272	(6 347)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	949	(949)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	949	(949)	
	3а 2024 г.	949	-	-	-	-	(949)	-	-	-	-	-	949	(949)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 671	(1 603)	-	(78)	73	(64)	-	-	-	-	-	1 593	(1 593)	
	3а 2024 г.	1 671	-	-	-	-	(1 603)	-	-	-	-	-	1 671	(1 603)	
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	-	4 677	1 009
в том числе:			
Офисное оборудование	-	4 609	973
Другие виды основных средств	-	68	36
Неамортизируемые основные средства - всего	-	317	317
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			
Офисное оборудование	-	317	317
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	206 705	-	90 979	(227 818)	-	-	-	-	69 866	-
	3а 2024 г.	-	-	206 705	-	-	-	-	-	206 705	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	206 705	-	90 979	(227 818)	-	-	-	-	69 866	-
	3а 2024 г.	-	-	206 705	-	-	-	-	-	206 705	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	504 602	-	29 685 362	(30 189 964)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	150 039	-	504 602	(150 039)	-	-	-	-	504 602	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	268 426	-	-	(268 426)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	268 426	-	-	-	-	-	268 426	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	236 176	-	29 685 362	(29 921 538)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	150 039	-	236 176	(150 039)	-	-	-	-	236 176	-
Итого	3а 2025 г.	711 307	-	29 776 341	(30 417 782)	-	-	-	-	69 866	-
	3а 2024 г.	150 039	-	711 307	(150 039)	-	-	-	-	711 307	-

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.	284 133	-	2 968 017	(3 213 644)	-	-	X	X	38 506	-
	3а 2024 г.	244 279	-	2 972 129	(2 932 275)	-	-	X	X	284 133	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 241	-	4 622	(9 863)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 024	-	10 576	(8 359)	-	-	-	-	5 241	-
Товары	3а 2025 г.	278 892	-	2 963 395	(3 203 781)	-	-	-	-	38 506	-
	3а 2024 г.	241 255	-	2 961 553	(2 923 916)	-	-	-	-	278 892	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	4 734 044	-	2 545 322	-	(4 057 806)	-	-	-	3 221 560	-
	3а 2024 г.	4 913 246	-	4 733 428	-	(4 912 630)	-	-	-	4 734 044	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	62 977	-	2 409	-	(54 874)	-	-	-	10 512	-
	3а 2024 г.	21 457	-	62 977	-	(21 457)	-	-	-	62 977	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 629 435	-	815 681	-	(961 916)	-	-	-	1 483 200	-
	3а 2024 г.	1 993 137	-	1 629 435	-	(1 993 137)	-	-	-	1 629 435	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 041 016	-	1 727 232	-	(3 041 016)	-	-	-	1 727 232	-
	3а 2024 г.	2 896 023	-	3 041 016	-	(2 896 023)	-	-	-	3 041 016	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 013	-	-	-	(2 013)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	616	-	-	-	-	-	-	-	616	-
	3а 2024 г.	616	-	-	-	-	-	-	-	616	-
Итого	3а 2025 г.	4 734 044	-	2 545 322	-	(4 057 806)	-	-	X	3 221 560	-
	3а 2024 г.	4 913 246	-	4 733 428	-	(4 912 630)	-	-	X	4 734 044	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 480 618	749 272	-	(3 176 309)	-	-	53 581
	За 2024 г.	2 141 561	4 506 861	-	(4 167 804)	-	-	2 480 618
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	156 652	356 547	-	(478 613)	-	-	34 586
	За 2024 г.	148 187	593 200	-	(584 735)	-	-	156 652
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	42 266	167 929	-	(210 195)	-	-	-
	За 2024 г.	91 786	46 446	-	(95 966)	-	-	42 266
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 247 719	223 651	-	(2 452 375)	-	-	18 995
	За 2024 г.	1 873 975	3 853 141	-	(3 479 397)	-	-	2 247 719
Краткосрочные займы	За 2025 г.	16 102	-	-	(16 102)	-	-	-
	За 2024 г.	16 491	-	-	(389)	-	-	16 102
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4 319	880	-	(5 199)	-	-	-
	За 2024 г.	-	4 319	-	-	-	-	4 319
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9 446	244	-	(9 690)	-	-	-
	За 2024 г.	7 223	5 641	-	(3 418)	-	-	9 446
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 941	-	-	(2 941)	-	-	-
	За 2024 г.	2 880	2 941	-	(2 880)	-	-	2 941
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 173	21	-	(1 194)	-	-	-
	За 2024 г.	1 019	1 173	-	(1 019)	-	-	1 173
Итого	За 2025 г.	2 480 618	749 272	-	(3 176 309)	-	X	53 581
	За 2024 г.	2 141 561	4 506 861	-	(4 167 804)	-	X	2 480 618

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.	3 026	700	3 181	545	-
всего	За 2024 г.	2 470	3 026	2 470	-	3 026
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	3 026	700	3 181	545	-
	3а 2024 г.	2 470	3 026	2 470	-	3 026

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	3 184 189	483 449
Затраты на оплату труда	16 726	19 705
Отчисления на социальные нужды	4 848	5 031
Амортизация	716	604
Прочие затраты	88 746	23 600
Итого по элементам	3 295 223	532 389
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	25 756	26 504
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 320 979	558 893

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.	-	-	-	-