

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.	42	(26)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	42	(31)
	3а 2024 г.	42	(22)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	42	(26)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	42	(26)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	42	(31)
	3а 2024 г.	42	(22)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	42	(26)
из них исключительные права	3а 2025 г.	42	(26)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	42	(31)
	3а 2024 г.	42	(22)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	42	(26)

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	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	11	15	20
в том числе: Другие НМА	11	15	20
из них созданные организацией	-	-	-
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.	7 150	(7 062)	625	-	-	(290)	-	-	-	-	-	13 199	(12 777)	
	3а 2024 г.	7 150	(7 012)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	7 150	(7 062)	
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	150	(62)	625	-	-	(290)	-	-	-	-	-	774	(353)	
	3а 2024 г.	150	(12)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	150	(62)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	7 000	(7 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 425	(12 425)	
	3а 2024 г.	7 000	(7 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 000	(7 000)	
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.	5 425	(5 229)	6 077	-	-	(1 377)	-	-	-	6 077	(1 182)
	3а 2024 г.	5 277	(3 371)	148	-	-	(1 857)	-	-	-	5 425	(5 229)
в том числе:												
Транспортные средства	3а 2025 г.	5 425	(5 229)	6 077	-	-	(1 377)	-	-	-	6 077	(1 182)
	3а 2024 г.	5 277	(3 371)	148	-	-	(1 857)	-	-	-	5 425	(5 229)

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	5 317	283	2 043
в том числе:			
Офисное оборудование	422	87	137
Транспортные средства	4 895	196	1 906
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)

	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.	-	-	6 702	-	-	(6 702)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Основные средства	3а 2025 г.	-	-	625	-	-	(625)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	6 077	-	-	(6 077)	-	-
	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.	-	-	4 300	(4 300)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	4 300	(4 300)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	40 469	-	181 165	(221 634)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	129 746	(89 277)	-	-	-	-	40 469	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	100 065	(100 065)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	660	(660)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	40 469	-	81 100	(121 569)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	129 086	(88 617)	-	-	-	-	40 469	-
Итого	3а 2025 г.	40 469	-	185 465	(225 934)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	129 746	(89 277)	-	-	-	-	40 469	-

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.	150 169	-	1 429 863	(1 440 813)	-	-	X	X	139 218	-
	3а 2024 г.	199 263	-	1 196 973	(1 246 068)	-	-	X	X	150 169	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	55	-	6 200	(4 272)	-	-	7	-	1 990	-
	3а 2024 г.	116	-	459	(519)	-	-	-	-	55	-
Товары	3а 2025 г.	149 030	-	1 421 448	(1 433 462)	-	-	(7)	-	137 008	-
	3а 2024 г.	194 837	-	1 179 788	(1 225 596)	-	-	-	-	149 030	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	1 084	-	2 215	(3 079)	-	-	-	-	220	-
	3а 2024 г.	4 310	-	16 726	(19 953)	-	-	-	-	1 084	-

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	56 012	17 999	29 611
в том числе: Товары	56 012	17 999	29 611
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.	389 201	-	317 899	6 454	(383 744)	-	-	-	329 810	-
	За 2024 г.	201 704	(5 848)	388 063	-	(200 566)	-	(5 848)	-	389 201	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	126 861	-	88 931	-	(126 548)	-	-	-	89 244	-
	За 2024 г.	51 844	-	126 806	-	(51 789)	-	-	-	126 861	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	250 326	-	185 130	-	(249 405)	-	-	-	186 051	-
	За 2024 г.	130 070	(5 848)	255 110	-	(134 854)	-	(5 848)	-	250 326	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 506	-	(1 699)	6 454	-	-	-	-	9 184	-
	За 2024 г.	7 474	-	-	-	(1 968)	-	-	-	5 506	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	72	-	-	-	-	-	72	-
	За 2024 г.	8 764	-	-	-	(8 764)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 665	-	-	-	(3 665)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	3 660	-	-	-	-	-	3 665	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	12	-	17	-	(7)	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	14	-	5	-	(8)	-	-	-	12	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 800	-	21 250	-	(2 800)	-	-	-	21 250	-
	За 2024 г.	3 275	-	1 900	-	(2 375)	-	-	-	2 800	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	610	-	600	-	(610)	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	257	-	610	-	(257)	-	-	-	610	-
Итого	За 2025 г.	389 201	-	317 899	6 454	(383 744)	-	-	X	329 810	-
	За 2024 г.	201 704	(5 848)	388 063	-	(200 566)	-	(5 848)	X	389 201	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	258 011	100 806	-	(221 577)	-	-	137 241
	3а 2024 г.	303 422	174 173	-	(219 583)	-	-	258 011
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	161 291	65 516	-	(153 756)	-	-	73 051
	3а 2024 г.	198 300	91 385	-	(128 394)	-	-	161 291
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	60 207	25 716	-	(60 207)	-	-	25 716
	3а 2024 г.	35 630	60 207	-	(35 630)	-	-	60 207
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	757	102	-	(384)	-	-	475
	3а 2024 г.	4 327	150	-	(3 720)	-	-	757
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	4 349	-	-	-	-	4 349
	3а 2024 г.	1 092	-	-	(1 092)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	327	-	-	(327)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5 732	4 907	-	(104)	-	-	10 535
	3а 2024 г.	78	5 654	-	-	-	-	5 732
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	28 990	-	-	(6 428)	-	-	22 562
	3а 2024 г.	12 588	16 402	-	-	-	-	28 990
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	138	-	-	-	-	138
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	331	78	-	-	-	-	410
	3а 2024 г.	257	74	-	-	-	-	331
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	703	-	-	(698)	-	-	4
	3а 2024 г.	509	301	-	(107)	-	-	703
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	313	-	-	(313)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	258 011	100 806	-	(221 577)	-	X	137 241
	3а 2024 г.	303 422	174 173	-	(219 583)	-	X	258 011

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	6 660	(2 262)	2 642	-	1 756
	За 2024 г.	4 947	4 351	2 637	-	6 660
в том числе: Резервы по оплате труда и ежегодных отпусков	За 2025 г.	6 660	(2 262)	2 642	-	1 756
	За 2024 г.	4 947	4 351	2 637	-	6 660

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 437 599	1 226 113
Затраты на оплату труда	43 202	37 875
Отчисления на социальные нужды	7 581	6 267
Амортизация	1 672	1 912
Прочие затраты	192 417	156 485
Итого по элементам	1 682 471	1 428 651
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	863	3 066
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 683 334	1 431 717