

## 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 | За 2025 г. | -  | -                                     | -                   | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     | - |
|                               | За 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 | 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                           |                                       | 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 |  |                                       |         |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 1 946                                    | -                                     | 1 075     | -  | -                                     | (1 200)     | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 1 821                                 | (1 200) |
|  | 3а 2024 г. | 1 903                                    | -                                     | 1 548     | -  | -                                     | (1 504)     | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 1 946                                 | (1 504) |
| в том числе:<br>Офисная мебель   | 3а 2025 г. | 387                                      | -                                     | 410       | -  | -                                     | (238)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 548                                   | (238)   |
|  | 3а 2024 г. | 195                                      | -                                     | 262       | -  | -                                     | (70)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 387                                   | (70)    |
| Компьютерная техника   | 3а 2025 г. | 262                                      | -                                     | -         | -  | -                                     | (92)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 170                                   | (92)    |
|  | 3а 2024 г. | 450                                      | -                                     | -         | -  | -                                     | (199)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 262                                   | (199)   |
| Транспортные средства  | 3а 2025 г. | 1 140                                    | -                                     | 665       | -  | -                                     | (765)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 1 040                                 | (765)   |
|  | 3а 2024 г. | 997                                      | -                                     | 1 275     | -  | -                                     | (1 132)     | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 1 140                                 | (1 132) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                             | 3а 2025 г. | 33                                       | -                                     | 11        | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 44                                    | -       |
|  | 3а 2024 г. | 49                                       | -                                     | -         | -  | -                                     | (16)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 33                                    | (16)    |
| Другие виды основных средств   | 3а 2025 г. | 124                                      | -                                     | -         | -  | -                                     | (105)       | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 19                                    | (105)   |
|  | 3а 2024 г. | 212                                      | -                                     | -         | -  | -                                     | (88)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | 124                                   | (88)    |
| Инвестиционная недвижимость - всего                                    | 3а 2025 г. | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     | -       |
|  | 3а 2024 г. | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     | -       |

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя            | Период     | На начало года                        |                                       | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | Изменения за период                                 |                                       |             |             | На конец периода                      |                         |                                       |                                       |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                                    |            | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |   | 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. | -                                     | -                                     | -   | -   | -                                     | -           | -           | -                                     | -                       | -                                     |                                       |
| в том числе:                       | 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   | 1 821                 | 1 946                 | 1 903                 |
| в том числе:   |                       |                       |                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)   | 548                   | 387                   | 195                   |
| Офисное оборудование   | 170                   | 262                   | 450                   |
| Транспортные средства  | 1 040                 | 1 140                 | 997                   |
| Производственный и хозяйственный инвентарь   | 44                    | 33                    | 49                    |
| Другие виды основных средств   | 19                    | 124                   | 212                   |
| 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 | -                     | -                     | -                     |



## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя           | Период     | На начало года            |                        | затраты | Изменения за период       |                        |                        |                           | На конец периода       |                           |                        |
|-----------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                   |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |         | 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. | 5 155                     | -                      | 1 054   | (2 128)                   | -                      | -                      | X                         | X                      | 4 081                     | -                      |
|                                   | За 2024 г. | 577                       | -                      | 11 423  | (6 845)                   | -                      | -                      | X                         | X                      | 5 155                     | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы | За 2025 г. | 817                       | -                      | 955     | (1 459)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 313                       | -                      |
|                                   | За 2024 г. | 577                       | -                      | 7 085   | (6 845)                   | -                      | -                      | -                         | -                      | 817                       | -                      |
| Товары                            | За 2025 г. | 4 333                     | -                      | 99      | (664)                     | -                      | -                      | -                         | -                      | 3 768                     | -                      |
|                                   | За 2024 г. | -                         | -                      | -       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 4 333                     | -                      |
| Иные виды запасов                 | За 2025 г. | -                         | -                      | -       | (5)                       | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                   | За 2024 г. | 5                         | -                      | 5       | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

### 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<br>(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. | 9 252                | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | 9 252                         | - |
|   | За 2024 г. | 9 452                | -                             | -  | -                                  | (200)    | -          | -                      | -                    | -                    | 9 252                         | - |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |  |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |   |
| Расчеты по кредитам и займам                    | За 2025 г. | 9 252                | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | 9 252                         | - |
|   | За 2024 г. | 9 452                | -                             | -  | -                                  | (200)    | -          | -                      | -                    | -                    | 9 252                         | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 5 803                | -                             | 13 963   | -                                  | (14 571) | -          | -                      | -                    | -                    | 5 195                         | - |
|   | За 2024 г. | 16 198               | -                             | 70 472   | -                                  | (80 884) | -          | -                      | -                    | -                    | 5 803                         | - |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |  |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |   |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | За 2025 г. | 5 388                | -                             | 8 504  | -                                  | (10 871) | -          | -                      | -                    | -                    | 3 021                         | - |
|   | За 2024 г. | 12 552               | -                             | 45 658   | -                                  | (52 822) | -          | -                      | -                    | -                    | 5 388                         | - |
| Расчеты с прочими контрагентами                 | За 2025 г. | 398                  | -                             | 1 846  | -                                  | (91)     | -          | -                      | -                    | -                    | 2 153                         | - |
|   | За 2024 г. | 3 646                | -                             | 24 814   | -                                  | (28 062) | -          | -                      | -                    | -                    | 398                           | - |
| Расчеты по налогам и сборам                     | За 2025 г. | 17                   | -                             | 3 613  | -                                  | (3 609)  | -          | -                      | -                    | -                    | 21                            | - |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -  | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - |
| Итого   | За 2025 г. | 15 055               | -                             | 13 963   | -                                  | (14 571) | -          | -                      | X                    | -                    | 14 447                        | - |
|   | За 2024 г. | 25 650               | -                             | 70 472   | -                                  | (81 084) | -          | -                      | X                    | -                    | 15 055                        | - |

### 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<br>(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. | 8 658          | -  | -                                  | -        | -         | -                    | 8 658            |
|                                      | За 2024 г. | 8 658          | -  | -                                  | -        | -         | -                    | 8 658            |
| в том числе:                         |            |                |  |                                    |          |           |                      |                  |
| Долгосрочные займы                   | За 2025 г. | 8 658          | -  | -                                  | -        | -         | -                    | 8 658            |
|                                      | За 2024 г. | 8 658          | -  | -                                  | -        | -         | -                    | 8 658            |
| Краткосрочные обязательства - всего  | За 2025 г. | 3 480          | 13 050   | -                                  | (12 471) | -         | -                    | 4 079            |
|                                      | За 2024 г. | 2 694          | 79 437   | -                                  | (78 705) | -         | -                    | 3 480            |
| в том числе:                         |            |                |  |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 3 450          | 10 664   | -                                  | (10 715) | -         | -                    | 3 389            |
|                                      | За 2024 г. | 2 489          | 78 372   | -                                  | (77 411) | -         | -                    | 3 450            |
| Расчеты по социальному страхованию   | За 2025 г. | 30             | 370  | -                                  | (380)    | -         | -                    | 40               |
|                                      | За 2024 г. | 3              | 1 065  | (1 092)                            | -        | -         | -                    | 30               |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | -              | 1 376  | (1 376)                            | -        | -         | -                    | -                |
|                                      | За 2024 г. | 202            | -  | -                                  | (202)    | -         | -                    | -                |
| Расчеты с подотчетными лицами        | За 2025 г. | -              | 640  | -                                  | -        | -         | -                    | 640              |
|                                      | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Итого                                | За 2025 г. | 12 138         | 13 050   | -                                  | (12 471) | -         | X                    | 12 737           |
|                                      | За 2024 г. | 11 352         | 79 437   | -                                  | (78 705) | -         | X                    | 12 138           |

### 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 | За 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | За 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | 1 459      | 6 689      |
| Затраты на оплату труда   | 1 376      | 4 378      |
| Отчисления на социальные нужды  | 380        | 1 092      |
| Амортизация   | 1 200      | 1 538      |
| Прочие затраты  | 10 847     | 75 087     |
| Итого по элементам  | 15 262     | 88 784     |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 15 262     | 88 784     |