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.	18 137	(3 448)	-	-	-	(6 031)	-	-	-	-	-	18 137	(9 479)
	За 2024 г.	6 909	(358)	11 228	-	-	(3 090)	-	-	-	-	-	18 137	(3 448)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	18 092	(3 403)	-	-	-	(6 031)	-	-	-	-	-	18 092	(9 433)
	За 2024 г.	6 864	(313)	11 228	-	-	(3 090)	-	-	-	-	-	18 092	(3 403)
из них исключительные права	За 2025 г.	18 092	(3 403)	-	-	-	(6 031)	-	-	-	-	-	18 092	(9 433)
	За 2024 г.	6 864	(313)	11 228	-	-	(3 090)	-	-	-	-	-	18 092	(3 403)
Другие НМА	За 2025 г.	45	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45	(45)
	За 2024 г.	45	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45	(45)
из них исключительные права	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.	18 092	(3 403)	-	-	-	(6 031)	-	-	-	-	-	18 092	(9 433)
	За 2024 г.	6 864	(313)	11 228	-	-	(3 090)	-	-	-	-	-	18 092	(3 403)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	18 092	(3 403)	-	-	-	(6 031)	-	-	-	-	-	18 092	(9 433)
	За 2024 г.	6 864	(313)	11 228	-	-	(3 090)	-	-	-	-	-	18 092	(3 403)
из них исключительные права	За 2025 г.	18 092	(3 403)	-	-	-	(6 031)	-	-	-	-	-	18 092	(9 433)
	За 2024 г.	6 864	(313)	11 228	-	-	(3 090)	-	-	-	-	-	18 092	(3 403)

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	8 659	14 689	6 551
в том числе: Программы ЭВМ	8 659	14 689	6 551
из них созданные организацией	8 659	14 689	6 551
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.	-	-	11 228	-	-	(11 228)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 228	-	-	(11 228)	-	-
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.	10 403	(7 453)	-	(52)	52	(1 703)	-	-	-	-	-	10 351	(9 104)
	За 2024 г.	8 778	(5 929)	1 899	(274)	274	(1 798)	-	-	-	-	-	10 403	(7 453)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	10 403	(7 453)	-	(52)	52	(1 703)	-	-	-	-	-	10 351	(9 104)
	За 2024 г.	8 778	(5 929)	1 899	(274)	274	(1 798)	-	-	-	-	-	10 403	(7 453)
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	
		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	1 247	2 950	2 849
в том числе: Офисное оборудование	1 247	2 950	2 849
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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 808	-	(1 808)	-	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 808	-	(1 808)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 899	-	-	(1 899)	-	-
в том числе: Аппаратная платформа UserGate D200 (1) LR202303013098	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	963	-	-	(963)	-	-

Аппаратная платформа UserGate D200 (2) LR202303013258	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	848	-	-	(848)	-	-
Сервер Intel Server R2312GL4GS под реш.задач разраб./тестир.новых ПП (№ FHBF3123009, № CS 11266)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	88	-	-	(88)	-	-
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.	160 000	-	677 000	(647 000)	-	-	-	-	190 000	-
	За 2024 г.	80 000	-	865 000	(785 000)	-	-	-	-	160 000	-
в том числе: Размещение в депозит	За 2025 г.	160 000	-	677 000	(647 000)	-	-	-	-	190 000	-
	За 2024 г.	80 000	-	865 000	(785 000)	-	-	-	-	160 000	-
Итого	За 2025 г.	160 000	-	677 000	(647 000)	-	-	-	-	190 000	-
	За 2024 г.	80 000	-	865 000	(785 000)	-	-	-	-	160 000	-

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.	78	-	117 392	(117 425)	-	-	X / X	44	-
	За 2024 г.	129	-	80 939	(80 989)	-	-	X / X	78	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	78	-	1 531	(888)	-	-	(677) / -	44	-
	За 2024 г.	129	-	785	(376)	-	-	(460) / -	78	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	115 861	(116 538)	-	-	677 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	80 153	(80 613)	-	-	460 / -	-	-

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.	79 947	(43 654)	41 414	2 175	(35 483)	-	-	-	88 053	(43 654)
	За 2024 г.	67 240	(43 654)	35 721	-	(23 014)	-	-	-	79 947	(43 654)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 927	-	445	-	(1 179)	-	-	-	1 192	-
	За 2024 г.	2 045	-	1 354	-	(1 472)	-	-	-	1 927	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	29 794	-	36 286	2 175	(29 795)	-	-	-	38 461	-
	За 2024 г.	20 627	-	29 795	-	(20 627)	-	-	-	29 794	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	48 039	(43 654)	3 096	-	(4 382)	-	-	-	46 753	(43 654)
	За 2024 г.	44 187	(43 654)	4 385	-	(533)	-	-	-	48 039	(43 654)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1 327	-	-	-	-	-	1 327	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	180	-	-	-	(120)	-	-	-	60	-
	За 2024 г.	381	-	180	-	(381)	-	-	-	180	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	260	-	-	-	-	-	260	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	79 947	(43 654)	41 414	2 175	(35 483)	-	-	X	88 053	(43 654)
	За 2024 г.	67 240	(43 654)	35 721	-	(23 014)	-	-	X	79 947	(43 654)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	20 435	6 313	363	(7 540)	-	-	19 570
	За 2024 г.	13 321	8 921	-	(1 808)	-	-	20 435
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	950	4 451	-	(950)	-	-	4 451
	За 2024 г.	1 020	950	-	(1 019)	-	-	950
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 851	202	-	(2 851)	-	-	202
	За 2024 г.	2 041	1 591	-	(781)	-	-	2 851
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	483	-	-	(484)	-	-	(1)
	За 2024 г.	272	211	-	-	-	-	483
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	12 454	600	363	-	-	-	13 416
	За 2024 г.	7 859	4 595	-	-	-	-	12 454
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	470	1 060	-	(28)	-	-	1 502
	За 2024 г.	321	148	-	-	-	-	470
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 227	-	-	(3 227)	-	-	-
	За 2024 г.	1 808	1 426	-	(8)	-	-	3 227
Итого	За 2025 г.	20 435	6 313	363	(7 540)	-	X	19 570
	За 2024 г.	13 321	8 921	-	(1 808)	-	X	20 435

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 по налогам и сборам	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

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	1 346	631
Затраты на оплату труда	136 024	72 215
Отчисления на социальные нужды	10 607	4 218
Амортизация	7 734	4 888
Прочие затраты	40 321	34 687
Итого по элементам	196 031	116 639
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	196 031	116 639

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.	-	-	-	-