

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.	5 497	(1 235)	-	(210)	76	(521)	-	-	-	-	5 287	(1 680)
	3а 2024 г.	5 497	(650)	-	-	-	(585)	-	-	-	-	5 497	(1 235)
в том числе:													
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	5 287	(1 165)	-	-	-	(515)	-	-	-	-	5 287	(1 680)
	3а 2024 г.	5 287	(650)	-	-	-	(515)	-	-	-	-	5 287	(1 165)
из них исключительные права	3а 2025 г.	5 287	(1 165)	-	-	-	(515)	-	-	-	-	5 287	(1 680)
	3а 2024 г.	5 287	(650)	-	-	-	(515)	-	-	-	-	5 287	(1 165)
Базы данных	3а 2025 г.	210	(70)	-	(210)	76	(6)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	210	-	-	-	-	(70)	-	-	-	-	210	(70)
из них исключительные права	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	3 607	4 262	4 847
в том числе:			
Программы ЭВМ	3 607	4 122	4 638
из них созданные организацией	-	-	-
Базы данных	-	140	210
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		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	3 200	(1 455)	-	-	-	(502)	-	-	-	-	-	3 200	(1 956)
	3а 2024 г.	29 512	(17 719)	-	(26 312)	21 764	(5 500)	-	-	-	-	-	3 200	(1 455)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 925	(702)	-	-	-	(272)	-	-	-	-	-	1 925	(974)
	3а 2024 г.	10 621	(6 286)	-	(8 696)	7 445	(1 861)	-	-	-	-	-	1 925	(702)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	772	(388)	-	-	-	(139)	-	-	-	-	-	772	(527)
	3а 2024 г.	18 140	(11 021)	-	(17 368)	14 078	(3 445)	-	-	-	-	-	772	(388)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	503	(365)	-	-	-	(91)	-	-	-	-	-	503	(455)
	3а 2024 г.	752	(412)	-	(248)	242	(194)	-	-	-	-	-	503	(365)
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.	41 396	(19 572)	-	(41 396)	25 490	(5 919)	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	41 396	(19 572)	-	(41 396)	25 490	(5 919)	-	-	-	-	-

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	1 244	1 745	33 617
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	951	1 223	4 335
Офисное оборудование	244	384	7 119
Производственный и хозяйственный инвентарь	48	139	339
Другие виды основных средств	-	-	21 824
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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	10 500	-	70	(58)	-	-	X	X	10 513	-
	3а 2024 г.	199 110	(12 544)	338 124	(526 734)	-	12 544	X	X	10 500	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	11	(11)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	844	-	3 443	(4 287)	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	10 500	-	59	(47)	-	-	-	-	10 513	-
	3а 2024 г.	198 266	(12 544)	334 681	(522 447)	-	12 544	-	-	10 500	-

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	-	-	582
в том числе: Товары	-	-	582
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.	365 771	(47 648)	4 808	-	(123 430)	(70 972)	(47 648)	-	176 177	-
	За 2024 г.	115 898	(45 369)	314 423	-	(64 552)	(2 369)	(90)	-	365 771	(47 648)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	844	-	2 201	-	(1 399)	(42)	-	-	1 604	-
	За 2024 г.	3 240	-	827	-	(3 223)	-	-	-	844	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	316 617	-	2 607	-	(121 537)	(23 211)	-	-	174 477	-
	За 2024 г.	24 263	(90)	310 143	-	(17 789)	-	(90)	-	316 617	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	47 992	(47 648)	-	-	(268)	(47 720)	(47 648)	-	5	-
	За 2024 г.	87 392	(45 279)	3 135	-	(42 537)	(2 369)	-	-	47 992	(47 648)
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	906	-	-	-	(906)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	318	-	-	-	(226)	-	-	-	91	-
	За 2024 г.	-	-	318	-	-	-	-	-	318	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	94	-	-	-	(94)	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	365 771	(47 648)	4 808	-	(123 430)	(70 972)	(47 648)	X	176 177	-
	За 2024 г.	115 898	(45 369)	314 423	-	(64 552)	(2 369)	(90)	X	365 771	(47 648)

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	-	-	47 648	-	46 259	890
в том числе:						

Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	980	890
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	47 648	-	45 279	-

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.	-	46 000	-	-	-	-	46 000
	3а 2024 г.	13 555	-	-	(13 555)	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	13 555	-	-	(13 555)	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	46 000	-	-	-	-	46 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	31 830	4 769	52	(31 407)	(4 107)	-	1 136
	3а 2024 г.	73 595	158 891	1 661	(202 241)	(77)	-	31 830
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	75	3 592	52	(3 153)	(594)	-	-
	3а 2024 г.	54 974	64 861	1 661	(121 421)	-	-	75
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	98	238	-	3 354	(3 513)	-	177
	3а 2024 г.	18 595	7	-	(18 427)	(77)	-	98
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	31 656	938	-	(31 636)	-	-	959
	3а 2024 г.	26	94 023	-	(62 393)	-	-	31 656
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	31 830	50 769	52	(31 407)	(4 107)	X	47 136
	3а 2024 г.	87 150	158 891	1 661	(215 796)	(77)	X	31 830

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	3а 2025 г.	18 733	34	18 702	63	2
	3а 2024 г.	15 575	40 483	37 325	-	18 733
в том числе:						

Резерв на компенсационные выплаты с всязи с расторжением трудовых договоров	3а 2025 г.	17 190	-	17 185	5	-
	3а 2024 г.	-	17 190	-	-	17 190
Резерв на отпуск	3а 2025 г.	973	34	951	54	2
	3а 2024 г.	3 245	7 711	9 983	-	973
Резерв на аудит	3а 2025 г.	570	-	566	4	-
	3а 2024 г.	110	570	110	-	570
Резерв (бонус)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12 220	127	12 347	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	87	2 993

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	47	503 325
Затраты на оплату труда	1 277	89 684
Отчисления на социальные нужды	367	19 162
Амортизация	991	12 004
Прочие затраты	20 582	54 548
Итого по элементам	23 263	678 723
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	23 263	678 723