

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.	1 266	(68)	-	-	-	(55)	-	-	-	-	-	1 266	(124)	
	3а 2024 г.	961	-	305	-	-	(68)	-	-	-	-	-	1 266	(68)	
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	1 266	(68)	-	-	-	(55)	-	-	-	-	-	1 266	(124)	
	3а 2024 г.	961	-	305	-	-	(68)	-	-	-	-	-	1 266	(68)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	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	1 142	1 197	961
в том числе: Лицензии и разрешения	1 142	1 197	961
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.	-	-	305	-	-	(305)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	305	-	-	(305)	-	-

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	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.	1 183	(990)	-	-	-	(93)	-	-	-	-	-	1 183	(1 083)
	3а 2024 г.	1 006	(876)	177	-	-	(113)	-	-	-	-	-	1 183	(990)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	913	(877)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	913	(913)
	3а 2024 г.	913	(783)	-	-	-	(94)	-	-	-	-	-	913	(877)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	93	(93)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93	(93)
	3а 2024 г.	93	(93)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93	(93)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	177	(19)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	177	(76)
	3а 2024 г.	-	-	177	-	-	(19)	-	-	-	-	-	177	(19)
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	100	193	130
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	36	130
Другие виды основных средств	100	158	-
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.	-	-	177	-	-	(177)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	177	-	-	(177)	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	751	-	27 828	(28 186)	-	-	X	X	393	-
	3а 2024 г.	584	-	26 443	(26 276)	-	-	X	X	751	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	524	-	2 529	(2 073)	-	-	(587)	-	393	-
	3а 2024 г.	584	-	2 373	(1 694)	-	-	(739)	-	524	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(15 963)	-	-	15 963	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	(14 634)	-	-	14 634	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	227	-	25 299	(10 150)	-	-	(15 376)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	24 069	(9 948)	-	-	(13 895)	-	227	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	34 223	-	51 513	-	(42 255)	-	-	-	43 482	-
	За 2024 г.	39 197	-	9 419	-	(14 393)	-	-	-	34 223	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 862	-	5 783	-	(5 795)	-	-	-	1 849	-
	За 2024 г.	4 866	-	1 864	-	(4 868)	-	-	-	1 862	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 980	-	45 731	-	(8 208)	-	-	-	41 502	-
	За 2024 г.	6 404	-	6 873	-	(9 298)	-	-	-	3 980	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	28 221	-	-	-	(28 221)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	27 540	-	681	-	-	-	-	-	28 221	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	160	-	-	-	(30)	-	-	-	131	-
	За 2024 г.	387	-	-	-	(227)	-	-	-	160	-
Итого	За 2025 г.	34 223	-	51 513	-	(42 255)	-	-	X	43 482	-
	За 2024 г.	39 197	-	9 419	-	(14 393)	-	-	X	34 223	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	6 338	9 153	-	(8 196)	-	-	7 295
	3а 2024 г.	11 679	9 049	-	(14 390)	-	-	6 338
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 254	8 183	-	(8 114)	-	-	3 323
	3а 2024 г.	6 772	8 318	-	(11 837)	-	-	3 254
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	22	69	-	(22)	-	-	69
	3а 2024 г.	432	22	-	(432)	-	-	22
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	227	3	-	(18)	-	-	213
	3а 2024 г.	121	107	-	-	-	-	227
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 390	815	-	-	-	-	2 205
	3а 2024 г.	1 572	-	-	(182)	-	-	1 390
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	411	55	-	-	-	-	466
	3а 2024 г.	450	400	-	(439)	-	-	411
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 018	-	-	(39)	-	-	980
	3а 2024 г.	828	190	-	-	-	-	1 018
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	11	-	-	-	-	-	11
	3а 2024 г.	-	11	-	-	-	-	11
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	4	28	-	(3)	-	-	29
	3а 2024 г.	3	1	-	-	-	-	4
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 500	-	-	(1 500)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	6 338	9 153	-	(8 196)	-	X	7 295
	3а 2024 г.	11 679	9 049	-	(14 390)	-	X	6 338

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	2 924	2 735
Затраты на оплату труда	24 908	22 307
Отчисления на социальные нужды	5 588	4 403
Амортизация	148	182
Прочие затраты	75 623	72 964
Итого по элементам	109 191	102 590
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(65)	(553)
Итого расходы по обычным видам деятельности	109 126	102 037