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.	1 945	(269)	1 139	-	-	(167)	-	-	-	-	-	3 084	(436)
	За 2024 г.	275	(267)	1 670	-	-	(1)	-	-	-	-	-	1 945	(269)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	1 670	-	1 139	-	-	(166)	-	-	-	-	-	2 809	(166)
	За 2024 г.	-	-	1 670	-	-	-	-	-	-	-	-	1 670	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	275	(269)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	275	(270)
	За 2024 г.	275	(267)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	275	(269)
из них исключительные права	За 2025 г.	275	(269)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	275	(270)
	За 2024 г.	275	(267)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	275	(269)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	2 648	1 677	8
в том числе: Программы ЭВМ	2 643	1 670	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	5	7	8
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	1 670	-	-	(1 670)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 670	-	-	(1 670)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	2 216	-	(2 216)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 633	-	(2 633)	-	-	-
в том числе:									

НИОКР	За 2025 г.	-	-	2 216	-	(2 216)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 633	-	(2 633)	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	1 139	-	-	(1 139)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	1 139	-	-	(1 139)	-	-
	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.	288 374	(187 938)	7 615	(880)	877	(16 984)	-	-	-	-	-	295 109	(204 045)
	За 2024 г.	323 501	(182 972)	5 001	(40 127)	13 697	(18 662)	-	-	-	-	-	288 374	(187 938)
в том числе: Здания	За 2025 г.	75 054	(24 308)	-	(34)	28	(5 253)	-	-	-	-	-	75 021	(29 534)
	За 2024 г.	113 887	(30 393)	-	(38 833)	12 840	(6 755)	-	-	-	-	-	75 054	(24 308)
Сооружения	За 2025 г.	10 610	(6 288)	-	-	-	(516)	-	-	-	-	-	10 610	(6 804)
	За 2024 г.	10 610	(5 577)	-	-	-	(712)	-	-	-	-	-	10 610	(6 288)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	147 389	(114 730)	(104)	(248)	248	(5 873)	-	-	-	-	-	147 037	(120 355)
	За 2024 г.	146 561	(107 755)	1 677	(848)	848	(7 824)	-	-	-	-	-	147 389	(114 730)
Офисное оборудование	За 2025 г.	5 098	(4 512)	7 238	-	3	(2 141)	-	-	-	-	-	12 336	(6 650)
	За 2024 г.	4 959	(4 354)	192	(54)	9	(167)	-	-	-	-	-	5 098	(4 512)
Транспортные средства	За 2025 г.	45 217	(37 383)	-	(598)	598	(2 890)	-	-	-	-	-	44 619	(39 675)
	За 2024 г.	42 263	(30 437)	2 954	-	-	(2 935)	-	-	-	-	-	45 217	(37 383)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	367	(367)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	367	(367)
	За 2024 г.	367	(367)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	367	(367)
Земельные участки	За 2025 г.	2 635	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 635	-
	За 2024 г.	3 028	-	-	(392)	-	-	-	-	-	-	-	2 635	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 004	(349)	480	-	-	(311)	-	-	-	-	-	2 484	(660)
	За 2024 г.	1 826	(79)	178	-	-	(270)	-	-	-	-	-	2 004	(349)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	88 392	97 767	137 464
в том числе: Здания	45 487	50 746	83 494
Сооружения	3 805	4 321	5 033
Машины и оборудование (кроме офисного)	26 683	32 659	38 806
Офисное оборудование	5 649	552	568
Транспортные средства	4 944	7 834	7 815
Другие виды основных средств	1 825	1 655	1 747
Неамортизируемые основные средства - всего	2 672	2 669	3 064
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Офисное оборудование	37	34	37
Земельные участки	2 635	2 635	3 028

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.	-	-	22 818	-	(123)	(7 770)	14 925	-
	За 2024 г.	-	-	5 001	-	(178)	(4 823)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	37 653	-	-	-	37 653	-
	За 2024 г.	-	-	178	-	-	(178)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	368	-	19 815	(19 350)	-	-	X	X	833	-
	За 2024 г.	601	-	39 113	(39 347)	-	-	X	X	368	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	368	-	19 815	(19 350)	-	-	-	-	833	-
	За 2024 г.	601	-	12 727	(12 961)	-	-	-	-	368	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	26 386	(26 386)	-	-	-	-	-	-

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.	110 632	-	266 010	-	(109 048)	-	-	-	267 480	-
	За 2024 г.	56 967	-	66 471	-	(17 453)	-	-	-	110 632	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10 606	-	150 046	-	(10 524)	-	-	-	150 129	-
	За 2024 г.	4 272	-	10 421	-	(4 087)	-	-	-	10 606	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	93 844	-	113 515	-	(93 400)	-	-	-	113 959	-
	За 2024 г.	49 821	-	55 718	-	(11 695)	-	-	-	93 844	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14	-	-	-	-	-	-	-	14	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	-	-	-	-	14	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	194	-	189	-	(101)	-	-	-	282	-
	За 2024 г.	33	-	160	-	-	-	-	-	194	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 648	-	459	-	(4 648)	-	-	-	345	-
	За 2024 г.	-	-	4 648	-	-	-	-	-	4 648	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	720	-	1 315	-	-	-	-	-	2 035	-
	За 2024 г.	3 000	-	-	-	(2 280)	-	-	-	720	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	136	-	-	-	-	-	-	-	136	-
	За 2024 г.	-	-	136	-	-	-	-	-	136	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	358	-	229	-	(262)	-	-	-	325	-
	За 2024 г.	277	-	198	-	(117)	-	-	-	358	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	114	-	254	-	(114)	-	-	-	254	-
	За 2024 г.	-	-	114	-	-	-	-	-	114	-
Итого	За 2025 г.	110 632	-	266 010	-	(109 048)	-	-	X	267 480	-
	За 2024 г.	56 967	-	66 471	-	(17 453)	-	-	X	110 632	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	169 000	-	-	-	-	169 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	169 000	-	-	-	-	169 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	102 679	81 898	6	(99 497)	-	-	85 275
	За 2024 г.	129 274	23 710	10 394	(65 554)	-	-	102 679
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	595	11 832	-	(7 541)	-	-	4 885
	За 2024 г.	667	508	-	(581)	-	-	595
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	58	-	-	(42)	-	-	16
	За 2024 г.	48	10	-	-	-	-	58
Краткосрочные займы	За 2025 г.	66 600	-	-	-	-	-	66 600
	За 2024 г.	108 000	-	-	(41 400)	-	-	66 600
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 185	-	-	(1 185)	-	-	-
	За 2024 г.	-	8 862	10 394	(18 071)	-	-	1 185
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	19 791	-	-	(18 510)	-	-	1 281
	За 2024 г.	13 692	6 099	-	-	-	-	19 791
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 518	(6)	6	(509)	-	-	2 009
	За 2024 г.	1 388	1 130	-	-	-	-	2 518
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	10 163	-	-	(4 008)	-	-	6 155
	За 2024 г.	4 019	6 144	-	-	-	-	10 163
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2
Итого	За 2025 г.	102 679	250 898	6	(99 497)	-	X	254 275
	За 2024 г.	129 274	23 710	10 394	(65 554)	-	X	102 679

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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	9 357	12 854
Затраты на оплату труда	126 013	118 217
Отчисления на социальные нужды	26 713	22 516
Амортизация	17 151	18 664
Прочие затраты	284 659	204 813
Итого по элементам	463 893	377 064
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	463 893	377 064