

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		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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	1 488	(652)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(799)
	3а 2024 г.	1 488	(504)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(652)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	3а 2025 г.	1 488	(652)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(799)
	3а 2024 г.	1 488	(504)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(652)
из них исключительные права	3а 2025 г.	1 488	(652)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(799)
	3а 2024 г.	1 488	(504)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(652)

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	3а 2025 г.	1 488	(652)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(799)	
	3а 2024 г.	1 488	(504)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(652)	
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	3а 2025 г.	1 488	(652)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(799)	
	3а 2024 г.	1 488	(504)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(652)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	1 488	(652)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(799)	
	3а 2024 г.	1 488	(504)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 488	(652)	

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	689	836	984
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	689	836	984
из них созданные организацией	689	836	984
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	-	-	-
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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	1 037	(1 037)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 037	(1 037)
	3а 2024 г.	98	(90)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	1 037	(1 037)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	98	(98)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98	(98)
	3а 2024 г.	98	(90)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	98	(98)
Транспортные средства	3а 2025 г.	938	(938)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	938	(938)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	938	(938)
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.	938	(938)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	938	(938)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	8
в том числе:			
Офисное оборудование	-	-	8
Транспортные средства	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	546	-	-	(123)	-	-	X	X	423	-
	3а 2024 г.	687	-	-	(141)	-	-	X	X	546	-
в том числе: Товары	3а 2025 г.	546	-	-	(123)	-	-	-	-	423	-
	3а 2024 г.	546	-	-	-	-	-	-	-	546	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	141	-	-	(141)	-	-	-	-	-	-

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.	490	-	19	-	-	-	-	-	510	-
	За 2024 г.	740	-	8	-	(258)	-	-	-	490	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	390	-	15	-	-	-	-	-	405	-
	За 2024 г.	390	-	8	-	(8)	-	-	-	390	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	350	-	-	-	(250)	-	-	-	100	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	490	-	19	-	-	-	-	X	510	-
	За 2024 г.	740	-	8	-	(258)	-	-	X	490	-

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	290	290	275	275	275	275
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	290	290	275	275	275	275

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.	6 946	-	-	(11)	-	-	6 935
	3а 2024 г.	6 722	223	-	-	-	-	6 946
в том числе: Долгосрочные займы	3а 2025 г.	6 946	-	-	(11)	-	-	6 935
	3а 2024 г.	6 722	223	-	-	-	-	6 946
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	29 378	265	-	(38)	-	-	29 605
	3а 2024 г.	18 884	27 165	-	(16 672)	-	-	29 378
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	27 450	28	-	(20)	-	-	27 458
	3а 2024 г.	16 677	27 153	-	(16 379)	-	-	27 450
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	(1)	-	-	-	-	-	(1)
	3а 2024 г.	4	-	-	(5)	-	-	(1)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	572	-	-	-	-	-	572
	3а 2024 г.	831	-	-	(260)	-	-	572
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 140	-	-	-	-	-	1 140
	3а 2024 г.	1 140	-	-	-	-	-	1 140
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	60	-	-	(18)	-	-	42
	3а 2024 г.	64	-	-	(4)	-	-	60
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	156	237	-	-	-	-	393
	3а 2024 г.	144	12	-	-	-	-	156
Итого	3а 2025 г.	36 324	265	-	(49)	-	X	36 540
	3а 2024 г.	25 606	27 388	-	(16 672)	-	X	36 324

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	27 238	27 230	2 299
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	27 238	27 230	2 294
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	5

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	123	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	148	156
Прочие затраты	294	1 047
Итого по элементам	565	1 202
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	565	1 202