

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	12 396	(556)	9 957	-	-	(365)	-	-	-	-	22 353	(921)
	За 2024 г.	3 972	(227)	8 424	-	-	(329)	-	-	-	-	12 396	(556)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	12 396	(556)	9 957	-	-	(365)	-	-	-	-	22 353	(921)
	За 2024 г.	3 972	(227)	8 424	-	-	(329)	-	-	-	-	12 396	(556)
из них исключительные права	За 2025 г.	12 396	(556)	9 957	-	-	(365)	-	-	-	-	22 353	(921)
	За 2024 г.	3 972	(227)	8 424	-	-	(329)	-	-	-	-	12 396	(556)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	12 396	(556)	9 957	-	-	(365)	-	-	-	-	22 353	(921)
	За 2024 г.	3 972	(227)	8 424	-	-	(329)	-	-	-	-	12 396	(556)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	12 396	(556)	9 957	-	-	(365)	-	-	-	-	22 353	(921)
	За 2024 г.	3 972	(227)	8 424	-	-	(329)	-	-	-	-	12 396	(556)
из них исключительные права	За 2025 г.	12 396	(556)	9 957	-	-	(365)	-	-	-	-	22 353	(921)
	За 2024 г.	3 972	(227)	8 424	-	-	(329)	-	-	-	-	12 396	(556)

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	21 432	11 840	3 745
в том числе: Программы ЭВМ	21 432	11 840	3 745
из них созданные организацией	21 432	11 840	3 745
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.	-	-	9 957	-	-	(9 957)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 424	-	-	(8 424)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	9 957	-	-	(9 957)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 424	-	-	(8 424)	-	-
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		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	За 2025 г.	2 239	(1 712)	1 626	(969)	969	(354)	-	-	-	-	-	2 895	(1 097)
	За 2024 г.	1 586	(1 336)	653	-	-	(376)	-	-	-	-	-	2 239	(1 712)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	2 239	(1 712)	1 626	(969)	969	(354)	-	-	-	-	-	2 895	(1 097)
	За 2024 г.	1 586	(1 336)	653	-	-	(376)	-	-	-	-	-	2 239	(1 712)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка	
					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	1 798	527	250
в том числе: Офисное оборудование	1 798	527	250
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	За 2025 г.	842	-	1 377	-	-	(1 626)	593	-
	За 2024 г.	-	-	1 494	-	-	(653)	842	-
в том числе: Транзит	За 2025 г.	842	-	265	-	-	(965)	142	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	89	-	63	(124)	-	-	X	X	29	-
	За 2024 г.	2	-	93	(6)	-	-	X	X	89	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	89	-	63	(124)	-	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	2	-	93	(6)	-	-	-	-	89	-

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.	8 681	-	12 738	-	(8 159)	-	-	-	13 259	-
	За 2024 г.	48 816	-	7 351	-	(47 486)	-	-	-	8 681	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 502	-	61	-	(980)	-	-	-	583	-
	За 2024 г.	1 267	-	592	-	(357)	-	-	-	1 502	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 179	-	12 465	-	(7 179)	-	-	-	12 465	-
	За 2024 г.	47 472	-	6 759	-	(47 052)	-	-	-	7 179	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	212	-	-	-	-	-	212	-
	За 2024 г.	77	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 681	-	12 738	-	(8 159)	-	-	X	13 259	-
	За 2024 г.	48 816	-	7 351	-	(47 486)	-	-	X	8 681	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	24 482	9 005	-	(21 113)	-	-	12 374
	За 2024 г.	103 566	16 731	-	(95 814)	-	-	24 482
в том числе:	За 2025 г.							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 758	743	-	(1 643)	-	-	1 858
	За 2024 г.	71 095	59	-	(68 396)	-	-	2 758
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 330	970	-	(10 076)	-	-	3 224
	За 2024 г.	29 021	7 278	-	(23 968)	-	-	12 330
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	67	-	-	(67)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9 394	7 292	-	(9 394)	-	-	7 292
	За 2024 г.	3 383	9 394	-	(3 383)	-	-	9 394
Итого	За 2025 г.	24 482	9 005	-	(21 113)	-	X	12 374
	За 2024 г.	103 566	16 731	-	(95 814)	-	X	24 482

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.	23 858	15 698	(23 858)	-	26 151
	За 2024 г.	15 698	23 858	(15 698)	-	23 858
в том числе:	За 2025 г.					
Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков	За 2025 г.	23 858	15 698	(23 858)	-	26 151
	За 2024 г.	15 698	23 858	(15 698)	-	23 858

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	45	6
Затраты на оплату труда	103 371	125 842
Отчисления на социальные нужды	8 085	4 295
Амортизация	719	647
Прочие затраты	17 773	30 303
Итого по элементам	129 992	161 092
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	129 992	161 092