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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

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	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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		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.	3 043	(2 679)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	3 043	(2 776)
	За 2024 г.	3 043	(2 194)	-	-	-	(486)	-	-	-	-	-	3 043	(2 679)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	130	(130)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130	(130)
	За 2024 г.	130	(130)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130	(130)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 913	(2 549)	-	-	-	(97)	-	-	-	-	-	2 913	(2 646)
	За 2024 г.	2 913	(2 063)	-	-	-	(486)	-	-	-	-	-	2 913	(2 549)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	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	
		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	За 2025 г.	9 671	(3 572)	3 522	-	-	(3 068)	-	-	-	13 193	(6 640)
	За 2024 г.	6 437	(571)	3 234	-	-	(3 001)	-	-	-	9 671	(3 572)
в том числе: Арендованное Офисное помещение. Кантемировская 37	За 2025 г.	9 671	(3 572)	3 522	-	-	(3 068)	-	-	-	13 193	(6 640)
	За 2024 г.	6 437	(571)	3 234	-	-	(3 001)	-	-	-	9 671	(3 572)

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	6 820	6 463	6 716
в том числе: Арендованное Офисное помещение. Кантемировская 37	6 553	6 099	5 866
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	267	364	850
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	49 000	-	148 216	(148 451)	-	-	-	-	48 765	-
	За 2024 г.	12 580	-	111 160	(74 740)	-	-	-	-	49 000	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	49 000	-	148 216	(148 451)	-	-	-	-	48 765	-
	За 2024 г.	12 580	-	111 160	(74 740)	-	-	-	-	49 000	-
Итого	За 2025 г.	49 000	-	148 216	(148 451)	-	-	-	-	48 765	-
	За 2024 г.	12 580	-	111 160	(74 740)	-	-	-	-	49 000	-

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	За 2025 г.	-	-	501 072	(501 068)	-	-	X	X	4	-
	За 2024 г.	-	-	412 427	(412 427)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	970	(970)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	509	(509)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	500 102	(500 099)	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	411 918	(411 918)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	172 967	(2 275)	2 375 246	-	(2 135 587)	885	(207)	-	412 772	(1 743)
	За 2024 г.	199 388	(975)	1 409 050	-	(1 436 633)	(642)	503	-	172 967	(2 275)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	116 552	(212)	865 323	-	(655 435)	210	(207)	-	326 236	(5)
	За 2024 г.	144 654	(715)	460 301	-	(487 784)	(619)	503	-	116 552	(212)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	45 434	(2 063)	1 002 895	-	(970 571)	675	-	-	78 107	(1 738)
	За 2024 г.	44 146	(260)	943 841	-	(944 333)	(23)	-	-	45 434	(2 063)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 296	-	238 580	-	(245 611)	-	-	-	1 265	-
	За 2024 г.	9 387	-	2 835	-	(3 926)	-	-	-	8 296	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	177	-	-	-	(177)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	767	-	-	-	(590)	-	-	-	177	-
Расчеты с таможенными органами	За 2025 г.	1 983	-	222 026	-	(217 818)	-	-	-	6 190	-
	За 2024 г.	248	-	1 735	-	-	-	-	-	1 983	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	524	-	46 422	-	(45 974)	-	-	-	973	-
	За 2024 г.	186	-	338	-	-	-	-	-	524	-
Итого	За 2025 г.	172 967	(2 275)	2 375 246	-	(2 135 587)	885	(207)	X	412 772	(1 743)
	За 2024 г.	199 388	(975)	1 409 050	-	(1 436 633)	(642)	503	X	172 967	(2 275)

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	1 743	-	2 275	-	975	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	1 738	-	2 063	-	260	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5	-	212	-	715	-

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.	3 163	1 761	-	(1 519)	-	-	3 405
	За 2024 г.	2 933	1 697	-	(1 467)	-	-	3 163
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 163	1 761	-	(1 519)	-	-	3 649
	За 2024 г.	2 933	1 697	-	(1 467)	-	-	3 163
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	206 442	1 820 819	-	(1 607 292)	(61)	-	419 908
	За 2024 г.	202 487	1 571 592	-	(1 566 218)	-	-	206 442
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	96 667	848 498	-	(832 726)	(61)	-	112 378
	За 2024 г.	77 993	830 907	-	(812 233)	-	-	96 667
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	103 079	746 768	-	(554 320)	-	-	295 527
	За 2024 г.	115 321	531 436	-	(543 678)	-	-	103 079
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 532	223 793	-	(218 727)	-	-	8 598
	За 2024 г.	6 240	171 967	-	(174 675)	-	-	3 532
Расчеты по аренде	За 2025 г.	3 163	1 761	-	(1 519)	-	-	3 405
	За 2024 г.	2 933	1 697	-	(1 467)	-	-	3 163
Итого	За 2025 г.	209 605	1 822 580	-	(1 608 811)	(61)	X	423 313
	За 2024 г.	205 420	1 573 289	-	(1 567 685)	-	X	209 605

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.	296	461	-	296	461
	За 2024 г.	329	296	-	329	296
в том числе: Резерв на отпуска	За 2025 г.	296	461	-	296	461
	За 2024 г.	329	296	-	329	296

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	503 381	414 477
Затраты на оплату труда	15 245	11 249
Отчисления на социальные нужды	4 543	3 362
Амортизация	97	486
Прочие затраты	247 295	328 549
Итого по элементам	770 562	758 123
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	770 562	758 123