

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	214	(214)	-	-	-	-	-	-	-	-	214	(214)
	5110	за 2024г.	243	(214)	-	(29)	-	-	-	-	-	-	214	(214)
в том числе:														
	5101	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2025г.	1	-	-	-	1
	5170	за 2024г.	1	-	-	-	1
в том числе:							
Микрософт Виндоус	5161	за 2025г.	7	-	-	-	7
	5171	за 2024г.	7	-	-	-	7
1 С Бухгалтерия Базовая	5162	за 2025г.	(5)	-	-	-	(5)
	5172	за 2024г.	(5)	-	-	-	(5)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025г.	(1)	-	-	-	(1)
	5190	за 2024г.	(1)	-	-	-	(1)
в том числе:							
Микрософт офис 1	5181	за 2025г.	(32)	-	-	-	(32)
	5191	за 2024г.	(32)	-	-	-	(32)
Микрософт офис 3	5182	за 2025г.	(31)	-	-	-	(31)
	5192	за 2024г.	(31)	-	-	-	(31)
Накопитель	5183	за 2025г.	(10)	-	-	-	(10)
	5193	за 2024г.	(10)	-	-	-	(10)
Неисключительное право на использование ПО Вин Хом 1	5184	за 2025г.	(7)	-	-	-	(7)
	5194	за 2024г.	(7)	-	-	-	(7)
Микрософт офис 5	5185	за 2025г.	(16)	-	-	-	(16)
	5195	за 2024г.	(16)	-	-	-	(16)
Микрософт Виндоус	5186	за 2025г.	(7)	-	-	-	(7)
	5196	за 2024г.	(7)	-	-	-	(7)
1 С Бухгалтерия базовая	5187	за 2025г.	5	-	-	-	5
	5197	за 2024г.	5	-	-	-	5
Неисключительное право на использование ПО Вин Хом	5188	за 2025г.	7	-	-	-	7
	5198	за 2024г.	7	-	-	-	7
Микрософт офис	5189	за 2025г.	89	-	-	-	89
	5199	за 2024г.	89	-	-	-	89

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	19 907	(6 200)	8 611	-	-	(3 369)	-	-	-	28 518	(9 569)
	5210	за 2024г.	5 159	(5 159)	14 748	-	-	(1 041)	-	-	-	19 907	(6 200)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2025г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)
	5211	за 2024г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)
Здания	5202	за 2025г.	4 850	(4 850)	-	-	-	-	-	-	-	4 850	(4 850)
	5212	за 2024г.	4 850	(4 850)	-	-	-	-	-	-	-	4 850	(4 850)
Транспортные средства	5203	за 2025г.	14 472	(965)	-	-	-	(2 894)	-	-	-	14 472	(3 859)

	5213	за 2024г.	-	-	14 472	-	-	(965)	-	-	-	14 472	(965)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2025г.	184	(92)	-	-	-	(44)	-	-	-	184	(136)
	5214	за 2024г.	51	(51)	133	-	-	(41)	-	-	-	184	(92)
Офисное оборудование	5205	за 2025г.	256	(149)	-	-	-	(71)	-	-	-	256	(220)
	5215	за 2024г.	113	(113)	143	-	-	(36)	-	-	-	256	(149)
Другие виды основных средств	5206	за 2025г.	88	(88)	8 611	-	-	(359)	-	-	-	8 700	(447)
	5216	за 2024г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	-	88	(88)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	-	8 871	-	(8 611)	260
	5250	за 2024г.	133	14 615	-	(14 748)	-
в том числе: Система оповещения пожарной сигнализации Сан-Марино	5241	за 2025г.	-	8 611	-	(8 611)	-
	5251	за 2024г.	-	-	-	-	-
Здание -сооружение г.Симферополь Козлова 3/5	5242	за 2025г.	-	260	-	-	260
	5252	за 2024г.	-	-	-	-	-
Плиткорез электрический	5243	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2024г.	133	-	-	(133)	-
Экскаватор 180	5244	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2024г.	-	14 472	-	(14 472)	-
Ноутбук ASUS 17	5245	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2024г.	-	143	-	(143)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-

Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бойко Юрий Леонтьевич
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	22 659	(22 659)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	22 991	(22 991)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бойко Юрий Леонтьевич
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	5 100	-	1 941	-	(5 199)	-	-	-	-	-	-	1 841	-
	5530	за 2024г.	15 656	-	696	-	(11 401)	-	-	-	-	-	-	5 100	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	4 768	-	1 217	-	(5 043)	-	-	-	-	-	-	942	-
	5531	за 2024г.	4 468	-	629	-	(329)	-	-	-	-	-	-	4 768	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	183	-	555	-	(156)	-	-	-	-	-	-	581	-
	5532	за 2024г.	10 862	-	67	-	(10 746)	-	-	-	-	-	-	183	-
Прочая	5513	за 2025г.	149	-	169	-	-	-	-	-	-	-	-	318	-
	5533	за 2024г.	325	-	-	-	(325)	-	-	-	-	-	-	149	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2025г.	5 100	-	1 941	-	(5 199)	-	-	X	-	-	-	1 841	-
	5520	за 2024г.	15 656	-	696	-	(11 401)	-	-	X	-	-	-	5 100	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	6 373	2 001	185	(6 408)	-	-	-	-	2 151
	5580	за 2024г.	6 058	1 900	2	(1 736)	-	-	-	-	6 373
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	477	210	-	(424)	-	-	-	-	263
	5581	за 2024г.	291	209	-	(23)	-	-	-	-	477
авансы полученные	5562	за 2025г.	5 446	1 676	-	(5 799)	-	-	-	-	1 323
	5582	за 2024г.	5 466	1 420	-	(1 439)	-	-	-	-	5 446
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	451	115	-	-	-	-	-	-	566
	5583	за 2024г.	302	271	2	(273)	-	-	-	-	451
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	185	(185)	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	6 373	2 001	185	(6 408)	-	X	-	-	2 151
	5570	за 2024г.	6 058	1 900	2	(1 736)	-	X	-	-	6 373

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бойко Юрий Леонтьевич
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	136	3 997
Расходы на оплату труда	5620	17 366	14 887
Отчисления на социальные нужды	5630	4 314	3 240
Амортизация	5640	3 369	1 070
Прочие затраты	5650	13 342	14 859
Итого по элементам	5660	38 527	38 053
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	38 527	38 053

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Бойко Юрий Леонтьевич
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бойко Юрий Леонтьевич
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бойко Юрий Леонтьевич
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2025г.		за 2024г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2025г. 5910	-	-	-	-
		за 2024г. 5920	-	-	-	-
в том числе:						
		за 2025г. 5911	-	-	-	-
		за 2024г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бойко Юрий Леонтьевич
(расшифровка подписи)

13 марта 2026 г.