

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		
		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 - всего	За 2025 г.	436	(283)	1 800	-	-	(557)	-	-	-	-	2 236	(840)	
	За 2024 г.	4 569	(1 746)	-	(4 134)	3 273	(1 810)	-	-	-	-	436	(283)	
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	1 800	-	-	(470)	-	-	-	-	1 800	(470)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие НМА	За 2025 г.	436	(283)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	436	(370)	
	За 2024 г.	4 569	(1 746)	-	(4 134)	3 273	(1 810)	-	-	-	-	436	(283)	
из них исключительные права	За 2025 г.	436	(283)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	436	(370)	
	За 2024 г.	436	(196)	-	-	-	(87)	-	-	-	-	436	(283)	

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	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	1 396	152	2 823
в том числе:			
Лицензии и разрешения	1 330	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	65	152	2 823
из них созданные организацией	-	-	-
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.	-	-	1 800	-	-	(1 800)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	1 800	-	-	(1 800)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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

	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	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.	3 215	(2 864)	-	-	-	(206)	-	-	-	-	-	3 215	(3 070)
	За 2024 г.	2 899	(2 594)	347	(30)	25	(295)	-	-	-	-	-	3 215	(2 864)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	278	(278)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	278	(278)
	За 2024 г.	308	(282)	-	(30)	25	(21)	-	-	-	-	-	278	(278)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 937	(2 586)	-	-	-	(206)	-	-	-	-	-	2 937	(2 792)
	За 2024 г.	2 591	(2 312)	347	-	-	(274)	-	-	-	-	-	2 937	(2 586)
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	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	146	351	305
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	26
Офисное оборудование	146	351	279
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	За 2025 г.	17	-	-	-	-	-	17	-

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.	230	-	94 595	(94 641)	-	-	X	X	185	-	
	За 2024 г.	131	-	63 569	(63 470)	-	-	X	X	230	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	230	-	1 358	(510)	-	-	(893)	-	185	-	
	За 2024 г.	131	-	1 561	(604)	-	-	(858)	-	230	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	93 238	(94 131)	-	-	893	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	62 007	(62 865)	-	-	858	-	-	-	

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.	2 747	-	3 571	-	(2 213)	-	-	-	4 107	-
	За 2024 г.	10 827	-	2 533	-	(10 614)	-	-	-	2 747	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	871	-	723	-	(948)	-	-	-	649	-
	За 2024 г.	289	-	853	-	(272)	-	-	-	871	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 264	-	1 048	-	(1 264)	-	-	-	1 048	-
	За 2024 г.	25	-	1 264	-	(25)	-	-	-	1 264	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 300	-	-	-	(10 300)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	614	-	-	-	-	-	614	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	610	-	839	-	-	-	-	-	1 449	-
	За 2024 г.	195	-	415	-	-	-	-	-	610	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	343	-	-	-	-	-	343	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 747	-	3 571	-	(2 213)	-	-	X	4 107	-
	За 2024 г.	10 827	-	2 533	-	(10 614)	-	-	X	2 747	-

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	541	541	668	668	188	188
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	541	541	668	668	188	188

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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 148	3 103	-	(3 994)	-	-	4 260
	За 2024 г.	5 503	1 202	2	(1 560)	-	-	5 148
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	781	378	-	(845)	-	-	317
	За 2024 г.	321	830	2	(373)	-	-	781
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	190	-	-	(190)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	18	-	-	(18)	-	-	-
	За 2024 г.	39	1	-	(23)	-	-	18
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	752	-	-	(718)	-	-	34
	За 2024 г.	1 285	-	-	(533)	-	-	752
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	2 123	-	-	-	-	2 123
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 184	602	-	-	-	-	1 786
	За 2024 г.	814	371	-	-	-	-	1 184
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 413	-	-	(2 413)	-	-	-
	За 2024 г.	2 854	-	-	(441)	-	-	2 413
Итого	За 2025 г.	5 148	3 103	-	(3 994)	-	X	4 260
	За 2024 г.	5 503	1 202	2	(1 560)	-	X	5 148

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	19	-	20
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19	-	20

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 002	970
Затраты на оплату труда	96 595	67 937
Отчисления на социальные нужды	19 801	12 540
Амортизация	762	2 105
Прочие затраты	16 078	20 100
Итого по элементам	134 239	103 651
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	134 239	103 651