

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизации 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	-	-	-
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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. 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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		затраты	по фактическим затратам	затраты	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	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 относящиеся к 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		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	642	(108)	-	251	(143)	-	-	642	(108)
в том числе:										
Машины и оборудование	За 2025 г.	642	(108)	-	251	(143)	-	-	-	-
(кроме офшорно)	За 2024 г.	89	(69)	-	-	(38)	-	-	642	(108)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	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	получило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	первооценка (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офшорно)	За 2024 г.	-	-	534	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего									
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы									
основные средства, потребляемые в целях, которые с течением времени не изменяются									
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости									

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	в том числе:	Машины и оборудование (кроме офшорно)	Неамортизируемые основные средства - всего	в том числе:	используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	основные средства, потребляемые в целях, которые с течением времени не изменяются	инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	
Амортизируемые основные средства - всего	20	-	-	20	-	-	-	-	
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офшорно)	534	-	-	534	-	-	-	-	
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-	-	-	
основные средства, потребляемые в целях, которые 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, представленные за плату во временное пользование - всего	Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	Основные средства, представленные за плату во временное пользование - всего	Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	
Основные средства, представленные 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	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
За 2024 г.		-	-	552	-	(552)	-

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/резерв обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 659 13 954	-	10 466 15 620	(15 625) (23 915)	-	-	-	600 5 659	-
в том числе:										
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	5 659 13 954	-	10 466 15 620	(15 625) (23 915)	-	-	-	600 5 659	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2024 г.	-	-	760	(760)	-	-	-	-	-
в том числе:										
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г.	- 5 659	-	- 760	- (760)	-	-	-	- 600	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	5 659 13 954	-	10 466 16 380	(15 625) (24 675)	-	-	-	600 5 659	-

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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	746 292	-	98 301 106 772	(99 041) (106 318)	-	-	X X	X X	746 5	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	746 292	-	2 269 1 508	(1 464) -	-	-	(1 545) (1 054)	-	5 746	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	4 3	(4) (3)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	96 028 105 261	(97 573) (106 315)	-	-	1 545 1 054	-	-	-

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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	списано	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	21 746 21 731	- -	4 895 14 532	- -	(5 513) (14 507)	(151) (10)	- -	- -	- -	20 977 21 746	- -
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	21 746 21 731	- -	4 895 14 532	- -	(5 513) (14 507)	(151) (10)	- -	- -	- -	20 977 21 746	- -
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	52 338 49 653	(5 591) (4 186)	85 831 86 203	- -	(80 028) (83 290)	(210) (228)	(18 605) (11 501)	- -	- -	57 932 52 338	(7 050) (5 591)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	32 344 27 937	(5 591) (4 186)	41 181 31 794	- -	(32 287) (27 388)	- -	(18 605) (11 501)	- -	- -	41 238 32 344	(7 050) (5 591)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	157 157	- -	57 57	- -	(147) (147)	(9) (9)	- -	- -	- -	49 57	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	19 020 21 455	- -	31 363	- -	(3 252) (2 580)	(210) (218)	- -	- -	- -	15 589 19 020	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	22 14	- -	9 9	- -	- -	- -	- -	- -	- -	32 22	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по текущим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	17 91	- -	2 899 53 102	- -	(2 916) (53 176)	- -	- -	- -	- -	17 1 025	- -
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	879 -	- -	41 710 879	- -	(41 564) -	- -	- -	- -	- -	879 78 909	- (7 050)
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	74 084 71 384	(5 591) (4 186)	90 726 100 735	- -	(85 541) (97 797)	(361) (238)	(18 605) (11 501)	- X	X X	74 084 74 084	(7 050) (5 591)

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	43 521	36 472	42 406	36 815	40 444	36 258
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	27 933	20 883	23 387	17 795	18 989	14 803
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	15 589	15 589	19 020	19 020	21 455	21 455

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	127 172	64 127	- -	(127) (172)	- -	64 127	
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	13 11	28 13	- -	(13) (11)	- -	28 13	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	114 162	36 114	- -	(114) (162)	- -	36 114	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	21 825 19 024	25 330 17 813	- -	(18 234) (15 012)	(1) -	28 920 21 825	
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	16 852 14 824	20 829 16 838	- -	(16 829) (14 810)	- -	20 852 16 852	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	59 101	19 58	- -	(59) (100)	- (1)	19 59	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	7 7	2 -	- -	- -	(1) -	8 7	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 906 2 553	52 360	- -	(1) (7)	- -	2 957 2 906	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	4 4	- 4 000	- -	- -	- -	4 4 000	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- 4	- -	- -	- -	- 4	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- 4	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 394 1 150	67 292	- -	(1 074) (48)	- -	387 1 394	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	292 -	- -	- -	- -	292 -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	193 142	18 52	- -	- -	- -	211 193	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	410 244	47 213	- -	(271) (47)	- -	187 410	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	21 952 19 196	25 394 17 940	- -	(18 361) (15 184)	(1) -	28 984 21 952	

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	1 447	3 510	4 179
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 436	3 489	4 161
Расчеты с покупателями и заказчиками	8	17	14
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3	4	4

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 545	1 054
Затраты на оплату труда	9 893	8 489
Отчисления на социальные нужды	2 301	1 786
Амортизация	143	38
Прочие затраты	92 599	104 912
Итого по элементам	106 481	116 279
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	106 481	116 279

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
В том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-