

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
за 2025 год**

ООО «МСК Мобайл»

1. ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «МСК Мобайл» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2025 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания участников Общества. На дату подписания настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности дата Общего собрания участников Общества не была утверждена.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

2.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «МСК Мобайл»
Сокращенное наименование	ООО «МСК Мобайл»
Юридический адрес	450077, Республика Башкортостан, г. Уфа, Верхнеторговая площадь, дом 4, офис 1802
Фактический адрес	450077, Республика Башкортостан, г. Уфа, Верхнеторговая площадь, дом 4, офис 1311
Почтовый адрес	450077, Республика Башкортостан, г. Уфа, а/я 37
Телефон	+79688490011
Web	https://id.world
Адрес электронной почты	info@id.world
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5074114273
Код ОКПО	66099715
Код ОКТМО	80701000

ООО «МСК Мобайл» IT-компания, специализирующаяся на разработке решений удаленной верификации личности. Компания создана в 2010 году на основании решения учредителя. В августе 2020 года компания получила статус резидента кластера информационных технологий Фонда «Сколково». В марте 2022 года компания аккредитована Министерством цифрового развития Российской Федерации.

2.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде:

ОКВЭД	Вид деятельности
72.19	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности.

2.3. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ, СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Уставный капитал на отчетную дату составляет 1 500 тыс. руб. Изменений в уставном капитале в 2025 году не производилось. Единственный участник Общества – Карасов Равиль Исхакович.

2.4. ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ, ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА

У Общества отсутствуют обособленные подразделения.

2.5. СВЕДЕНИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ СОТРУДНИКОВ

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Среднесписочная численность работающих	46 чел.	28 чел.

2.6. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Сведения о единоличном исполнительном органе

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Карасов Равиль Исхакович	Генеральный директор	Решение единственного участника № 3 от 14.02.2024	15.02.2024	14.02.2029

Сведения о главном бухгалтере Общества

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Нестеренко Евгения Витальевна	Главный бухгалтер	Приказ № 32-лс от 02.09.2024	02.09.2024	Бессрочно

Органом управления Общества является Общее собрание участников (акционеров) Общества.

3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими федеральными и отраслевыми стандартами и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

3.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета

Раздел учета	Основные способы учета, утвержденные в учетной политике
Основные средства	<p>Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (ОС), если его стоимость больше 40 тыс. руб.</p> <p>Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 руб. 00 коп. учитываются в составе материально-производственных запасов на субсчете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке в составе расходов в момент осуществления.</p> <p>Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.</p> <p>По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.</p> <p>Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия ОС к учету.</p>
Нематериальные активы	<p>Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.</p> <p>В составе нематериальных активов учитываются объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2022, срок эксплуатации которых превышает один год.</p> <p>Амортизация объектов нематериальных активов начисляется ежемесячно, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.</p> <p>Амортизация начисляется линейным способом.</p>
Финансовые вложения	<p>К финансовым вложениям Общества относятся вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные займы, банковские депозиты, долговые ценные бумаги.</p> <p>Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и прочих расходов.</p>
Сырье и материалы	<p>Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы».</p> <p>При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.</p>
Дебиторская задолженность	<p>Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом налога на добавленную стоимость (НДС).</p> <p>Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, отражается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.</p>

Денежные средства и денежные эквиваленты (Отчет о движении денежных средств)	Информация о движении денежных средств представлена в форме Отчет о движении денежных средств, который входит в состав годовой бухгалтерской отчетности. Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н. В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.
Выручка	Выручка от продажи товаров и оказания услуг отражается по мере отгрузки товаров и продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.
Расходы от обычных видов деятельности	Учет расходов ведется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.
Прочие доходы и расходы	В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки (например, проценты за размещение депозитов, списание просроченной кредиторской задолженности). В состав прочих расходов включаются все расходы, не относящиеся к основной деятельности Общества, например, списание просроченной дебиторской задолженности, штрафы и прочие расходы.
Расходы будущих периодов	Расходы, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов», в том числе: расходы по страхованию, платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации (программное обеспечение, приобретенные лицензии и разрешения и прочее), производимые в виде фиксированного разового платежа. Данные расходы списываются в течение срока действия договора.
Учет аренды	Учет аренды реализован в соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Учет аренды». Срок аренды в случаях, когда юридическая форма договора предполагает краткосрочный характер арендных отношений, определяется с учетом намерений и возможностей сторон по пролонгации арендных отношений.

3.2. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В ОТЧЕТНОМУ 2025 ГОДУ

Значительные изменения и дополнения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В СЛЕДУЮЩЕМ 2026 ГОДУ

Общество не производило изменений в учетную политику на следующие отчетные периоды.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

4.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части пояснений в разделе «Основные средства».

4.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов приведены в табличной части пояснений в разделе «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)».

4.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведены в табличной части пояснений в разделе «Финансовые вложения»

4.4. ЗАПАСЫ

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «Запасы».

4.5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Показатель	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Расчетные счета	312 249 руб. 85 коп.	407 412 руб. 47 коп.
Депозитные счета	1 300 000 руб. 00 коп.	00 руб. 00 коп.
Денежные средства в кассе	00 руб. 00 коп.	00 руб. 00 коп.

4.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «Дебиторская и кредиторская задолженность».

4.7. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «Дебиторская и кредиторская задолженность».

4.8. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

В составе заемных средств отражены обязательства со следующими кредиторами:

Кредитор	Срок погашения	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Основной долг	Сальдо по %	Основной долг	Сальдо по %
ПАО Сбербанк	29.12.2025	4800 тыс. руб.	8 тыс. руб.	9600 тыс. руб.	15 тыс. руб.
ПАО Сбербанк	09.06.2028	2323 тыс. руб.	39 тыс. руб.	-	-
ПАО Сбербанк	22.09.2028	30000 тыс. руб.	176 тыс. руб.	-	-
ПАО Сбербанк	14.11.2028	8832 тыс. руб.	132 тыс. руб.	-	-
ПАО Сбербанк	11.12.2028	2397 тыс. руб.	10 тыс. руб.	-	-
Банк Точка	26.02.2026	4668 тыс. руб.	22 тыс. руб.	-	-

Информация о начисленных процентах

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Суммы расходов, включенные в прочие расходы	3 181 тыс. руб.	1 835 тыс. руб.

4.9. ВЫРУЧКА

Структура доходов от обычных видов деятельности

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Лицензионное вознаграждение	201 889 тыс. руб.	100 148 тыс. руб.

4.10. РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в табличной части пояснений в разделе «Затраты».

4.11. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Общество пользуется льготой по налогу на прибыль как резидент Сколково в соответствии со статьей 246 Налогового Кодекса РФ.

4.12. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4.13. АРЕНДА (АРЕНДАТОР)

Договоры, в которых Организация является арендатором:

Объект аренды	Цель аренды
Нежилое помещение по адресу: г. Уфа, Верхнеторговая площадь, дом 4, офис 1802	Для управленческих целей.
Нежилое помещение по адресу: г. Уфа, Верхнеторговая площадь, дом 4, офис 1311	Для управленческих целей.

Сумма процентов, начисленных на задолженность по арендным платежам составила 1 078 тыс. руб. за 2025 год и отражена в составе прочих расходов – процентов к уплате. В качестве ставки дисконтирования применяется ставка по заемным средствам, привлекаемым на сопоставимых условиях.

Арендные платежи определены в твердой сумме, вносятся ежемесячно.

Договорами аренды не предусмотрены существенные суммы расходов, относящихся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде. Организация не производила существенных улучшений предметов аренды. Пересмотр показателей фактической стоимости прав пользования активами и обязательств по аренде не производился.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в следующих случаях, установленных нормами ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»:

- когда организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;
- когда организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;
- когда организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи

юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Перечень связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ООО «Новые Технологии» (ИНН 9729272834)	Юридическое лицо, которое контролируется или на него оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом, что и организация.
ООО «ГС» (ИНН 7724848221)	Юридическое лицо, которое контролируется или на него оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом, что и организация.
ООО «ГолденСИМ» (ИНН 7724923101)	Юридическое лицо, которое контролируется или на него оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом, что и организация.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Сведения о бенефициарном владельце

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признаётся физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Ф.И.О.	Резидентство	ИНН	Основание для признания бенефициаром: доля участия (как прямого, так и косвенного), контроль над действиями Общества
Карасов Равиль Исхакович	Россия	022400204608	Доля участия 100 %

6. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"

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	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	90 463	(22 177)	2 159	-	-	(14 043)	-	-	-	-	92 622	(36 220)	
	За 2024 г.	66 040	(7 879)	24 475	-	-	(14 350)	-	-	-	-	90 463	(22 177)	
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	86 079	(21 959)	2 159	-	-	(12 585)	-	-	-	-	88 238	(34 544)	
	За 2024 г.	65 832	(7 879)	20 300	-	-	(14 133)	-	-	-	-	86 079	(21 959)	
из них исключительные права	За 2025 г.	64 887	(16 993)	-	-	-	(7 241)	-	-	-	-	64 887	(24 234)	
	За 2024 г.	64 887	(7 701)	-	-	-	(9 292)	-	-	-	-	64 887	(16 993)	
Другие НМА	За 2025 г.	4 384	(218)	-	-	-	(1 458)	-	-	-	-	4 384	(1 676)	
	За 2024 г.	208	-	4 175	-	-	(217)	-	-	-	-	4 384	(218)	
из них исключительные права	За 2025 г.	4 175	(113)	-	-	-	(1 354)	-	-	-	-	4 175	(1 467)	
	За 2024 г.	-	-	4 175	-	-	(113)	-	-	-	-	4 175	(113)	

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	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	69 954	(17 434)	-	-	-	(8 770)	-	-	-	-	69 954	(26 204)	
	За 2024 г.	65 832	(7 879)	4 175	(8 270)	41	(9 595)	-	-	-	-	69 954	(17 434)	
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	65 779	(17 321)	-	-	-	(7 417)	-	-	-	-	65 779	(24 738)	
	За 2024 г.	65 832	(7 879)	-	(8 270)	41	(9 482)	-	-	-	-	65 779	(17 321)	
из них исключительные права	За 2025 г.	64 887	(16 993)	-	-	-	(7 241)	-	-	-	-	64 887	(24 234)	
	За 2024 г.	64 887	(7 701)	-	(8 217)	-	(9 292)	-	-	-	-	64 887	(16 993)	
Другие НМА	За 2025 г.	4 175	(113)	-	-	-	(1 354)	-	-	-	-	4 175	(1 467)	
	За 2024 г.	-	-	4 175	-	-	(113)	-	-	-	-	4 175	(113)	
из них исключительные права	За 2025 г.	4 175	(113)	-	-	-	(1 354)	-	-	-	-	4 175	(1 467)	
	За 2024 г.	-	-	4 175	-	-	(113)	-	-	-	-	4 175	(113)	

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	56 402	68 286	58 161
в том числе:			
Программы ЭВМ	53 694	64 120	57 952
из них созданные организацией	41 042	48 458	57 952
Другие НМА	2 708	4 166	209
из них созданные организацией	2 708	4 062	-
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.	-	-	2 159	-	-	(2 159)	-	-
	За 2024 г.	3 267	-	21 208	-	-	(24 475)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	2 159	-	-	(2 159)	-	-
	За 2024 г.	300	-	20 000	-	-	(20 300)	-	-

Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 967	-	1 208	-	-	(4 175)	-	-
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.	1 881	(849)	1 131	-	-	(574)	-	-	-	-	-	3 012	(1 423)
	За 2024 г.	6 789	(1 790)	550	(5 458)	866	75	-	-	-	-	-	1 881	(849)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	379	(223)	-	-	-	(57)	-	-	-	-	-	379	(280)
	За 2024 г.	476	(453)	-	(97)	97	133	-	-	-	-	-	379	(223)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 135	(429)	1 131	-	-	(477)	-	-	-	-	-	2 266	(906)
	За 2024 г.	5 938	(1 195)	550	(5 352)	762	4	-	-	-	-	-	1 135	(428)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	(4)	-	(9)	7	(3)	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	367	(197)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	367	(237)
	За 2024 г.	366	(138)	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-	367	(198)
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.	-	-	6 980	-	-	(2 264)	-	-	6 980	(2 264)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	6 980	-	-	(2 264)	-	-	6 980	(2 264)	
	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	6 305	1 032	4 999
в том числе:			
Здания	4 716	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	100	156	24
Офисное оборудование	1 359	707	4 742
Другие виды основных средств	130	169	228
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	5
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	-	-	-

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.	-	-	16 750	-	-	-	-	-	16 750	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	16 750	-	-	-	-	-	16 750	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	9 200	(7 900)	-	-	-	-	1 300	-
	За 2024 г.	1 270	-	-	(1 270)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	9 200	(7 900)	-	-	-	-	1 300	-
	За 2024 г.	1 270	-	-	(1 270)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	25 950	(7 900)	-	-	-	-	18 050	-
	За 2024 г.	1 270	-	-	(1 270)	-	-	-	-	-	-

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.	1	-	125 808	(125 809)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	57 715	(57 714)	-	-	X	X	1	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	1 654	(1 655)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	386	(385)	-	-	-	-	1	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	270	(270)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	124 154	(124 154)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	57 059	(57 059)	-	-	-	-	-	-

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.	12 356	-	80 930	-	(10 937)	(830)	-	-	81 520	-
	За 2024 г.	8 059	-	10 829	-	(5 068)	(1 463)	-	-	12 356	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 050	-	3 532	-	(1 840)	-	-	-	3 742	-
	За 2024 г.	1 410	-	1 691	-	(1 051)	-	-	-	2 050	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 914	-	76 824	-	(9 097)	(816)	-	-	76 826	-
	За 2024 г.	6 368	-	8 918	-	(3 910)	(1 463)	-	-	9 914	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	60	-	262	-	-	-	-	-	322	-
	За 2024 г.	-	-	60	-	-	-	-	-	60	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14	-	-	-	-	(14)	-	-	-	-
	За 2024 г.	86	-	-	-	(72)	-	-	-	14	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	110	-	252	-	-	-	-	-	362	-
	За 2024 г.	110	-	-	-	-	-	-	-	110	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	197	-	2	-	-	-	-	-	198	-
	За 2024 г.	47	-	149	-	-	-	-	-	197	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	-	59	-	-	-	-	-	70	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	2	-	-	-	12	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	39	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 356	-	80 930	-	(10 937)	(830)	-	X	81 520	-
	За 2024 г.	8 059	-	10 829	-	(5 068)	(1 463)	-	X	12 356	-

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	64 591	64 591	1 754	1 754	3 184	3 184
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 099	1 099	753	753	385	385
Расчеты с покупателями и заказчиками	63 060	63 060	817	817	2 602	2 602
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	322	322	60	60	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	14	14	86	86
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	110	110	110	110	110	110

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.	4 800	32 130	-	-	-	-	36 930
	За 2024 г.	-	4 800	-	-	-	-	4 800
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	4 800	32 130	-	-	-	-	36 930
	За 2024 г.	-	4 800	-	-	-	-	4 800
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10 325	25 736	-	(2 373)	-	-	33 688
	За 2024 г.	16 669	9 131	-	(15 475)	-	-	10 325
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 106	1 255	-	(1 106)	-	-	1 255
	За 2024 г.	361	1 106	-	(361)	-	-	1 106
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	792	3 012	-	(792)	-	-	3 012
	За 2024 г.	14 394	792	-	(14 394)	-	-	792
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	6 355	-	-	-	-	6 355
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	4 800	11 290	-	-	-	-	16 090
	За 2024 г.	-	4 800	-	-	-	-	4 800
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	15	371	-	-	-	-	387
	За 2024 г.	1	15	-	(1)	-	-	15
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	437	319	-	-	-	-	757
	За 2024 г.	221	216	-	-	-	-	437
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	262	492	-	-	-	-	754
	За 2024 г.	3	259	-	-	-	-	262
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 912	2 642	-	(475)	-	-	5 080
	За 2024 г.	1 482	1 943	-	(512)	-	-	2 912
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	206	-	-	(206)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	15 125	57 866	-	(2 373)	-	X	70 618
	За 2024 г.	16 669	13 931	-	(15 475)	-	X	15 125

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	2 732	1 528	14 179
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	7	965	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 724	563	14 179

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	1 280	348
Затраты на оплату труда	98 074	54 831
Отчисления на социальные нужды	7 646	3 565
Амортизация	16 881	14 263
Прочие затраты	45 511	15 959
Итого по элементам	169 392	88 966
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	169 392	88 966