

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы

1.1. 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.	160	(31)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	160	(47)
	За 2024 г.	160	(15)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	160	(31)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	160	(31)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	160	(47)
	За 2024 г.	160	(15)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	160	(31)

1.2. 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	113	129	145
в том числе: Другие НМА	113	129	145

2. Основные средства

2.1. 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.	868	(580)	249	-	-	(223)	-	-	-	-	-	1,117	(803)
	За 2024 г.	626	(169)	242	-	-	(411)	-	-	-	-	-	868	(580)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	451	(318)	249	-	-	(87)	-	-	-	-	-	700	(405)
	За 2024 г.	451	(130)	-	-	-	(187)	-	-	-	-	-	451	(318)
Офисное оборудование	За 2025 г.	417	(262)	-	-	-	(136)	-	-	-	-	-	417	(398)
	За 2024 г.	175	(39)	242	-	-	(223)	-	-	-	-	-	417	(262)

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	6,430	(1 962)	2,894	-	-	(2 630)	-	-	-	9,324	(4 592)
	За 2024 г.	6,430	(654)	-	-	-	(1 308)	-	-	-	6,430	(1 962)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	6,430	(1 962)	2,894	-	-	(2 630)	-	-	-	9,324	(4 592)
	За 2024 г.	6,430	(654)	-	-	-	(1 308)	-	-	-	6,430	(1 962)

2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные	5,046	4,757	6,233
в том числе:			
Машины и оборудование	295	133	321
Офисное оборудование	19	155	136
Транспортные средства	4,732	4,468	5,776

2.4. 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	3а 2025 г.	-	-	249	-	-	(249)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	242	-	-	(242)	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	116	-	-	(116)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	242	-	-	(242)	-	-

3. Запасы

3.1. 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.	17	-	1,017	(954)	-	-	X	X	80	-
	За 2024 г.	1	-	248	(233)	-	-	X	X	17	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	17	-	1,017	(954)	-	-	-	-	80	-
	За 2024 г.	1	-	248	(233)	-	-	-	-	17	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5,169	(2 450)	7,757	-	(546)	-	(3 440)	-	12,381	-
	За 2024 г.	3,782	(1 319)	3,860	-	(2 473)	-	(1 319)	-	5,169	(2 450)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	546	-	2,476	-	(535)	-	-	-	2,487	-
	За 2024 г.	1,065	-	261	-	(780)	-	-	-	546	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2,451	(2 450)	3,157	-	(1)	-	(3 440)	-	5,607	-
	За 2024 г.	1,319	(1 319)	2,451	-	(1 319)	-	(1 319)	-	2,451	(2 450)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1,383	-	1,177	-	-	-	-	-	2,559	-
	За 2024 г.	832	-	622	-	(72)	-	-	-	1,383	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	81	-	-	-	-	-	81	-
	За 2024 г.	28	-	(24)	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	296	-	-	-	(296)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	3	-	1	-	(3)	-	-	-	1	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	774	-	794	-	-	-	-	-	1,568	-
	За 2024 г.	234	-	540	-	-	-	-	-	774	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	9	-	71	-	(9)	-	-	-	71	-
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Итого	За 2025 г.	5,169	(2 450)	7,757	-	(546)	-	(3 440)	X	12,381	-
	За 2024 г.	3,782	(1 319)	3,860	-	(2 473)	-	(1 319)	X	5,169	(2 450)

5. Обязательства

5.1. 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.	3,348	-	-	-	-	3,348	
	За 2024 г.	3,348	-	-	-	-	3,348	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	3,348	-	-	-	-	3,348	
	За 2024 г.	3,348	-	-	-	-	3,348	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11,070	8,212	-	(3 332)	-	15,950	
	За 2024 г.	14,700	4,273	-	(7 903)	-	11,070	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	8	-	(1)	-	8	
	За 2024 г.	572	1	-	(572)	-	1	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	5,530	-	-	-	5,530	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	116	2	-	-	-	118	
	За 2024 г.	5,518	-	-	(5 402)	-	116	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2,964	1,745	-	-	-	4,709	
	За 2024 г.	4,918	-	-	(1 953)	-	2,964	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	360	-	-	(183)	-	178	
	За 2024 г.	-	360	-	-	-	360	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2,666	-	-	(2 521)	-	145	
	За 2024 г.	-	2,666	-	-	-	2,666	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	4,063	402	-	(16)	-	4,449	
	За 2024 г.	3,613	450	-	-	-	4,063	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	237	446	-	(95)	-	587	
	За 2024 г.	14	198	-	24	-	237	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	75	25	-	-	-	100	
	За 2024 г.	-	75	-	-	-	75	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	14	54	-	(14)	-	54	
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	14	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	573	-	-	(502)	-	70	
	За 2024 г.	65	508	-	-	-	573	
Итого	За 2025 г.	14,418	8,212	-	(3 332)	-	19,298	
	За 2024 г.	18,048	4,273	-	(7 903)	-	14,418	

5.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	1,339	-	-	-	1,339
всего	За 2024 г.	1,339	-	-	-	1,339
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1,339	-	-	-	1,339
	За 2024 г.	1,339	-	-	-	1,339

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	954	233
Затраты на оплату труда	3,774	11,083
Отчисления на социальные нужды	568	524
Амортизация	2,869	1,734
Прочие затраты	10,126	2,240
Итого по элементам	18,292	15,815
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	18,292	15,815