

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	списано		Изменения за период				переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		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	3а 2025 г.	21 830	(7 137)	542	-	-	(6 105)	-	-	-	-	-	22 095	(13 242)
	3а 2024 г.	21 855	(7)	-	(25)	25	(7 154)	-	-	-	-	-	21 830	(7 137)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	153 881	(138 259)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	154 157	(138 259)
	3а 2024 г.	153 881	(138 259)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153 881	(138 259)

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	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	18 225	23 788	30 943
Неамортизируемые основные средства - всего	6 526	6 526	6 526
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	(2 136)	251	9 625
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 - всего	3а 2025 г.	-	-	542	-	-	(542)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	32 498	-	-	-	-	-	32 498	-
	3а 2024 г.	25 448	-	7 051	-	-	-	32 498	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	3 450	-	-	-	-	-	-	-	3 450	-
	За 2024 г.	1 700	-	1 750	-	-	-	-	-	3 450	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 450	-	-	-	-	-	-	-	3 450	-
	За 2024 г.	1 700	-	1 750	-	-	-	-	-	3 450	-

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	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	1 За 2025 г.	1 498	-	48 517	(48 426)	-	-	X	X	1 589	-	
	1 За 2024 г.	1 745	-	48 029	(48 276)	-	-	X	X	1 498	-	

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	3а 2025 г.	1 079	-	198	-	(1 041)	-	-	(38)	198	-
	3а 2024 г.	361	-	998	-	(280)	-	-	-	1 079	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 079	-	198	-	(1 041)	-	-	(38)	198	-
	3а 2024 г.	361	-	998	-	(280)	-	-	-	1 079	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	24 762	(730)	32 187	-	(9 167)	(909)	(730)	38	46 911	(61)
	3а 2024 г.	21 020	(730)	10 358	-	(6 536)	(80)	(865)	-	24 762	(730)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	14 314	-	5 137	-	(170)	(281)	-	-	19 000	-
	3а 2024 г.	13 986	-	1 727	-	(1 319)	(80)	-	-	14 314	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	9 076	(730)	26 978	-	(8 386)	(628)	(730)	38	27 077	(61)
	3а 2024 г.	5 489	(730)	8 346	-	(4 759)	-	(865)	-	9 076	(730)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	227	-	35	-	(20)	-	-	-	241	-
	3а 2024 г.	274	-	31	-	(78)	-	-	-	227	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	307	-	-	-	(307)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	280	-	27	-	-	-	-	-	307	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	116	-	-	-	(116)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	242	-	-	-	(126)	-	-	-	116	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	3а 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	548	-	38	-	-	-	-	-	586	-
	3а 2024 г.	320	-	228	-	-	-	-	-	548	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	167	-	-	-	(167)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	422	-	-	-	(255)	-	-	-	167	-
Итого	3а 2025 г.	25 841	(730)	32 385	-	(10 208)	(909)	(730)	X	47 109	(61)
	3а 2024 г.	21 381	(730)	11 356	-	(6 816)	(80)	(865)	X	25 841	(730)

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	13 925	13 863	13 317	12 587	5 138	4 408
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13 863	13 863	12 587	12 587	4 408	4 408
Расчеты с покупателями и заказчиками	61	-	730	-	730	-

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	3а 2025 г.	-	1 640	-	-	-	-	1 640
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	1 640	-	-	-	-	1 640
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 846	15 138	-	(3 257)	-	-	17 727
	3а 2024 г.	2 164	4 551	3	(843)	(29)	-	5 846
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	2 610	7 111	-	(2 449)	-	-	7 271
	3а 2024 г.	917	2 520	3	(802)	(29)	-	2 610
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	786	2 242	-	(786)	-	-	2 242
	3а 2024 г.	31	786	-	(31)	-	-	786
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	399	271	-	(8)	-	-	662
	3а 2024 г.	390	19	-	(10)	-	-	399
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	898	702	-	-	-	-	1 600
	3а 2024 г.	125	773	-	-	-	-	898
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	4 756	-	-	-	-	4 756
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	316	-	-	(7)	-	-	308
	3а 2024 г.	279	37	-	-	-	-	316
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	831	56	-	-	-	-	887
	3а 2024 г.	422	410	-	-	-	-	831
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	6	-	-	(6)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	6	-	-	-	-	6
Итого	3а 2025 г.	5 846	16 778	-	(3 257)	-	X	19 367
	3а 2024 г.	2 164	4 551	3	(843)	(29)	X	5 846

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	161	86	142
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	161	86	105
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	38

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	400 000	1 000 000	745 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	774	3 174
Затраты на оплату труда	14 580	14 360
Отчисления на социальные нужды	3 266	2 922
Амортизация	6 105	7 154
Прочие затраты	30 486	24 633
Итого по элементам	55 212	52 243
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	55 212	52 243

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.	-	-	-	-