

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	3а 2025 г.	350	(210)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	350	(350)
	3а 2024 г.	350	(42)	-	-	-	(168)	-	-	-	-	-	350	(210)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	350	(210)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	350	(350)
	3а 2024 г.	350	(42)	-	-	-	(168)	-	-	-	-	-	350	(210)
из них исключительные права	3а 2025 г.	350	(210)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	350	(350)
	3а 2024 г.	350	(42)	-	-	-	(168)	-	-	-	-	-	350	(210)

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	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	-	140	308
в том числе: Другие НМА	-	140	308
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	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		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	9 358	(8 707)	-	(375)	375	(527)	-	-	-	-	-	8 983	(8 859)
	За 2024 г.	9 358	(7 494)	-	-	-	(1 213)	-	-	-	-	-	9 358	(8 707)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 223	(4 921)	-	-	-	(302)	-	-	-	-	-	5 223	(5 223)
	За 2024 г.	5 223	(4 399)	-	-	-	(522)	-	-	-	-	-	5 223	(4 921)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 764	(2 590)	-	(125)	125	(173)	-	-	-	-	-	2 639	(2 638)
	За 2024 г.	2 764	(2 048)	-	-	-	(542)	-	-	-	-	-	2 764	(2 590)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 371	(1 196)	-	(250)	250	(52)	-	-	-	-	-	1 121	(998)
	За 2024 г.	1 371	(1 048)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	1 371	(1 196)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	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	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	122	651	1 864
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	302	824
Офисное оборудование	-	174	716
Другие виды основных средств	122	175	323
Неамортизируемые основные средства - всего	2	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Офисное оборудование	1	-	-
Другие виды основных средств	1	-	-

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	2	-	52 938	(52 938)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	60 848	(60 845)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2	-	2 647	(2 647)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 640	(3 640)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	368	(368)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	636	(636)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	49 924	(49 924)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	56 571	(56 571)	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	17 264	-	26 157	1 132	(12 999)	-	-	-	31 554	-
	За 2024 г.	22 751	-	14 328	-	(19 965)	-	-	-	17 114	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 147	-	1 562	-	(2 039)	-	-	-	1 670	-
	За 2024 г.	1 673	-	2 135	-	(1 660)	-	-	-	2 147	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 375	-	14 422	-	(7 375)	-	-	-	14 422	-
	За 2024 г.	14 326	-	7 375	-	(14 326)	-	-	-	7 375	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24	-	723	-	(24)	-	-	-	723	-
	За 2024 г.	-	-	24	-	-	-	-	-	24	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 546	-	(234)	1 132	(2 698)	-	-	-	1 746	-
	За 2024 г.	227	-	3 466	-	(147)	-	-	-	3 546	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 794	-	414	-	-	-	-	-	2 208	-
	За 2024 г.	1 193	-	601	-	-	-	-	-	1 794	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 299	-	1 761	-	-	-	-	-	3 060	-
	За 2024 г.	5 114	-	-	-	(3 815)	-	-	-	1 299	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	337	-	-	-	(324)	-	-	-	14	-
	3а 2024 г.	-	-	337	-	-	-	-	-	337	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	309	-	34	-	(107)	-	-	-	236	-
	3а 2024 г.	213	-	108	-	(12)	-	-	-	309	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	239	-	7 475	-	(239)	-	-	-	7 475	-
	3а 2024 г.	-	-	239	-	-	-	-	-	239	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	194	-	-	-	(194)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5	-	44	-	(5)	-	-	-	44	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	17 264	-	26 157	1 132	(12 999)	-	-	X	31 554	-
	3а 2024 г.	22 751	-	14 328	-	(19 965)	-	-	X	17 114	-

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	4 988	4 988	4 687	4 687	6 184	6 184
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	912	912	1 111	1 111	1 166	1 166
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 611	1 611	8	8	4 800	4 800
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	723	723	24	24	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 742	1 742	3 543	3 543	218	218

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.	150 971	4 554	-	(13 915)	-	-	141 609
	За 2024 г.	159 000	8 329	-	(16 357)	-	-	150 971
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	170	342	-	(159)	-	-	353
	За 2024 г.	134	168	-	(132)	-	-	170
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	723	-	-	-	-	723
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23 852	172	-	(86)	-	-	23 938
	За 2024 г.	24 426	46	-	(620)	-	-	23 852
Краткосрочные займы	За 2025 г.	100 520	-	-	(11 500)	-	-	89 020
	За 2024 г.	114 236	-	-	(13 716)	-	-	100 520
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 047	62	-	-	-	-	1 110
	За 2024 г.	848	199	-	-	-	-	1 047
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	15 679	5	-	-	-	-	15 683
	За 2024 г.	10 727	4 952	-	-	-	-	15 679
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 910	483	-	-	-	-	3 394
	За 2024 г.	3 080	-	-	(169)	-	-	2 910
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 793	2 753	-	(2 170)	-	-	7 375
	За 2024 г.	5 535	2 964	-	(1 706)	-	-	6 793
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	13	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	150 971	4 554	-	(13 915)	-	X	141 609
	За 2024 г.	159 000	8 329	-	(16 357)	-	X	150 971

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	23 824	23 808	24 377
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	29	14	3
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	23 795	23 795	24 373

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.	25 732	23 155	21 303	68	27 515
	За 2024 г.	17 642	25 698	17 590	18	25 732
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	25 732	22 365	20 513	68	27 515
	За 2024 г.	17 642	25 079	16 971	18	25 732
Оценочное обязательство по оплате отпуска	За 2025 г.	-	790	790	-	-
	За 2024 г.	-	619	619	-	-

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	2 647	3 636
Затраты на оплату труда	222 907	222 559
Отчисления на социальные нужды	38 528	36 209
Амортизация	667	1 381
Прочие затраты	57 046	35 338
Итого по элементам	321 793	299 124
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	321 793	299 124

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.	-	-	-	-