

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		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.	34 501	(22 499)	13 134	-	-	(12 899)	-	-	-	-	-	47 636	(35 398)
	За 2024 г.	31 112	(6 345)	3 390	-	-	(16 154)	-	-	-	-	-	34 501	(22 499)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	34 501	(22 499)	13 134	-	-	(12 899)	-	-	-	-	-	47 636	(35 398)
	За 2024 г.	31 112	(6 345)	3 390	-	-	(16 154)	-	-	-	-	-	34 501	(22 499)
из них исключительные права	За 2025 г.	34 501	(22 499)	-	-	-	(11 460)	-	-	-	-	-	34 501	(33 959)
	За 2024 г.	31 112	(6 345)	3 390	-	-	(16 154)	-	-	-	-	-	34 501	(22 499)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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, созданные организацией - всего	За 2025 г.	34 501	(22 499)	13 134	-	-	(12 899)	-	-	-	-	-	47 636	(35 398)
	За 2024 г.	31 112	(6 345)	3 390	-	-	(16 154)	-	-	-	-	-	34 501	(22 499)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	34 501	(22 499)	13 134	-	-	(12 899)	-	-	-	-	-	47 636	(35 398)
	За 2024 г.	31 112	(6 345)	3 390	-	-	(16 154)	-	-	-	-	-	34 501	(22 499)
из них исключительные права	За 2025 г.	34 501	(22 499)	-	-	-	(11 460)	-	-	-	-	-	34 501	(33 959)
	За 2024 г.	31 112	(6 345)	3 390	-	-	(16 154)	-	-	-	-	-	34 501	(22 499)

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	12 238	12 002	24 767
в том числе: Программы ЭВМ	12 238	12 002	24 767
из них созданные организацией	12 238	12 002	24 767
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.	-	-	13 134	-	-	(13 134)	-	-
	За 2024 г.	513	-	2 877	-	-	(3 390)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	13 134	-	-	(13 134)	-	-
	За 2024 г.	513	-	2 877	-	-	(3 390)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	345 126	(7 142)	1 875	(1 762)	270	(84 409)	-	-	-	345 238	(91 281)
	За 2024 г.	3 015	(168)	345 126	(3 015)	463	(7 438)	-	-	-	345 126	(7 142)
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	345 126	(7 142)	1 875	(1 762)	270	(84 409)	-	-	-	345 238	(91 281)
	За 2024 г.	3 015	(168)	345 126	(3 015)	463	(7 438)	-	-	-	345 126	(7 142)

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	253 957	337 984	2 848
в том числе: Другие виды основных средств	253 957	337 984	2 848
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	-	-	-
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	За 2025 г.	-	-	1 875	-	-	(1 875)	-	-
	За 2024 г.	-	-	345 126	-	-	(345 126)	-	-
в том числе: Другие виды основных	За 2025 г.	-	-	1 875	-	-	(1 875)	-	-

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.	-	-	226 700	(102 000)	-	-	-	-	124 700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	-	-	226 700	(102 000)	-	-	-	-	124 700	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	226 700	(102 000)	-	-	-	-	124 700	-
	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.	-	-	1 883 186	(1 883 186)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	762 860	(762 860)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	5 462	(5 462)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 124	(204)	-	-	(1 920)	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	23 123	(23 123)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	28 441	(28 441)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 854 602	(1 854 602)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	732 295	(734 215)	-	-	1 920	-	-	-

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.	169 093	-	285 635	-	(159 137)	-	-	-	295 591	-
	За 2024 г.	2 669	-	169 082	-	(2 659)	-	-	-	169 093	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 149	-	18 320	-	(11 091)	-	-	-	18 378	-
	За 2024 г.	96	-	11 138	-	(86)	-	-	-	11 149	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	133 228	-	248 011	-	(133 228)	-	-	-	248 011	-
	За 2024 г.	-	-	133 228	-	-	-	-	-	133 228	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	141	-	6 037	-	(141)	-	-	-	6 037	-
	За 2024 г.	-	-	141	-	-	-	-	-	141	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	19 221	-	9 805	-	(9 637)	-	-	-	19 389	-
	За 2024 г.	-	-	19 221	-	-	-	-	-	19 221	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	105	-	-	-	(105)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 016	-	-	-	(870)	-	-	-	146	-
	За 2024 г.	-	-	1 016	-	-	-	-	-	1 016	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	78	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	78	-	-	-	-	-	78	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	124	-	-	-	(124)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	4 254	-	3 462	-	(4 086)	-	-	-	3 630	-
	За 2024 г.	2 324	-	4 254	-	(2 324)	-	-	-	4 254	-
Итого	За 2025 г.	169 093	-	285 635	-	(159 137)	-	-	X	295 591	-
	За 2024 г.	2 669	-	169 082	-	(2 659)	-	-	X	169 093	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	332 099	240 130	-	(77 374)	-	-	494 855
	За 2024 г.	12 689	322 299	-	(2 889)	-	-	332 099
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	257 099	1 169	-	(77 374)	-	-	180 894
	За 2024 г.	2 889	257 099	-	(2 889)	-	-	257 099
Долгосрочные займы	За 2025 г.	75 000	229 000	-	-	-	-	304 000
	За 2024 г.	9 800	65 200	-	-	-	-	75 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	9 961	-	-	-	-	9 961
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	199 516	91 786	-	(51 027)	-	-	240 274
	За 2024 г.	11 470	190 389	-	(2 343)	-	-	199 516
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	17 712	16 256	-	(17 778)	-	-	16 190
	За 2024 г.	2 289	17 712	-	(2 289)	-	-	17 712
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 708	-	-	(1 209)	-	-	499
	За 2024 г.	-	1 708	-	-	-	-	1 708
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	117	260	-	(91)	-	-	286
	За 2024 г.	-	117	-	-	-	-	117
Расчеты по аренде	За 2025 г.	83 358	12 807	-	(350)	-	-	95 815
	За 2024 г.	54	83 358	-	(54)	-	-	83 358
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 047	998	-	(4 054)	-	-	2 991
	За 2024 г.	1 126	4 922	-	-	-	-	6 047
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	47 124	46 743	-	-	-	-	93 867
	За 2024 г.	-	47 124	-	-	-	-	47 124
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 093	8 028	-	-	-	-	11 121
	За 2024 г.	466	2 627	-	-	-	-	3 093
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	40 356	6 667	-	(27 545)	-	-	19 478
	За 2024 г.	7 535	32 821	-	-	-	-	40 356
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	27	-	-	-	-	27
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	531 615	331 916	-	(128 401)	-	X	735 129
	За 2024 г.	24 159	512 688	-	(5 232)	-	X	531 615

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	-	-	-

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.	34 456	167 167	(93 396)	(20 067)	88 160
	За 2024 г.	9 254	57 183	(28 386)	(3 595)	34 456
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	За 2025 г.	32 640	154 993	(86 796)	(19 061)	81 776
	За 2024 г.	8 754	54 277	(27 132)	(3 259)	32 640
Оценочные обязательства по страховым взносам	За 2025 г.	1 816	12 174	(6 600)	(1 006)	6 384
	За 2024 г.	500	2 906	(1 254)	(336)	1 816

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	24 171	30 566
Затраты на оплату труда	1 735 877	706 741
Отчисления на социальные нужды	135 179	37 856
Амортизация	97 308	23 592
Прочие затраты	191 997	95 831
Итого по элементам	2 184 531	894 586
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 184 531	894 586

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	22 522	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	22 522	-

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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-