

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.	26 940	(846)	32 736	-	-	(11 220)	-	-	-	-	59 677	(10 616)	
	За 2024 г.	3 869	(28)	23 242	(171)	63	(880)	-	-	-	-	26 940	(846)	
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	3 698	(821)	20 552	-	-	(3 894)	-	-	-	-	24 250	(4 715)	
	За 2024 г.	3 698	-	-	-	-	(821)	-	-	-	-	3 698	(821)	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	20 335	-	-	(3 050)	-	-	-	-	20 335	(3 050)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Базы данных	За 2025 г.	-	-	33 927	-	-	(5 577)	-	-	-	-	33 927	(5 577)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	33 927	-	-	(5 577)	-	-	-	-	33 927	(5 577)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	1 500	(25)	-	-	-	(300)	-	-	-	-	1 500	(325)	
	За 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(25)	-	-	-	-	1 500	(25)	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие НМА	За 2025 г.	21 742	-	(21 742)	-	-	(1 449)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	171	(28)	21 742	(171)	63	(34)	-	-	-	-	21 742	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	21 742	-	(21 742)	-	-	(1 449)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	21 742	-	-	-	-	-	-	-	21 742	-	

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.	21 742	-	32 520	-	-	(10 076)	-	-	-	-	54 262	(8 627)	
	За 2024 г.	-	-	21 742	-	-	-	-	-	-	-	21 742	-	
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	20 335	-	-	(3 050)	-	-	-	-	20 335	(3 050)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	20 335	-	-	(3 050)	-	-	-	-	20 335	(3 050)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Базы данных	За 2025 г.	-	-	33 927	-	-	(5 577)	-	-	-	-	33 927	(5 577)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	33 927	-	-	(5 577)	-	-	-	-	33 927	(5 577)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие НМА	За 2025 г.	21 742	-	(21 742)	-	-	(1 449)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	21 742	-	-	-	-	-	-	-	21 742	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	21 742	-	(21 742)	-	-	(1 449)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	21 742	-	-	-	-	-	-	-	21 742	-	

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	49 060	26 095	3 840
в том числе:			
Программы ЭВМ	19 536	2 877	3 698
из них созданные организацией	17 285	-	-
Базы данных	28 350	-	-
из них созданные организацией	28 350	-	-
Лицензии и разрешения	1 175	1 475	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	21 742	142
из них созданные организацией	-	21 742	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

Базы данных	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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.	-	-	217	-	-	(217)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(1 500)	-	-
в том числе:									
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	217	-	-	(217)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 500	-	-	(1 500)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	7 853	-	35 109	-	-	(32 520)	10 442	-
	3а 2024 г.	-	-	29 595	-	-	(21 742)	7 853	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	22 627	-	-	(12 184)	10 442	-
	3а 2024 г.	-	-	21 742	-	-	(21 742)	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	7 853	-	12 482	-	-	(20 335)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 853	-	-	-	7 853	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	122 960	-	823 784	(922 486)	-	-	X	X	24 258	-
	За 2024 г.	76 317	-	664 600	(617 957)	-	-	X	X	122 960	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4	-	3 100	(3 100)	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	5	-	2 571	(2 491)	-	-	(81)	-	4	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	11 112	(11 112)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	122 957	-	809 571	(908 274)	-	-	-	-	24 254	-
	За 2024 г.	76 312	-	662 030	(615 466)	-	-	81	-	122 957	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	36	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36	-	-	-	-	-	36	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	154 131	-	173 201	-	(151 779)	-	-	X	175 553	-
	За 2024 г.	29 295	(156)	150 869	-	(26 033)	-	(156)	X	154 131	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

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.	17 272	-	-	(6 488)	-	-	10 784
	За 2024 г.	25 667	-	-	(8 395)	-	-	17 272
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 по аренде	За 2025 г.	17 272	-	-	(6 488)	-	-	10 784
	За 2024 г.	25 667	-	-	(8 395)	-	-	17 272
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	267 638	26 154	-	(163 356)	-	-	130 436
	За 2024 г.	88 631	201 587	-	(22 580)	-	-	267 638
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31 587	14 275	-	(31 587)	-	-	14 275
	За 2024 г.	32 686	18 248	-	(19 347)	-	-	31 587
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	35 552	2 179	-	(35 552)	-	-	2 179
	За 2024 г.	4 197	35 552	-	(4 197)	-	-	35 552
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.	2 562	2	-	(2 250)	-	-	314
	За 2024 г.	146	2 417	-	-	-	-	2 562
Расчеты по аренде	За 2025 г.	9 342	-	-	1 099	-	-	10 441

	За 2024 г.	8 377	-	-	965	-	-	9 342
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	89 000	-	-	(89 000)	-	-	-
	За 2024 г.	-	89 000	-	-	-	-	89 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	6 082	-	-	(6 082)	-	-	-
	За 2024 г.	-	6 082	-	-	-	-	6 082
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 944	856	-	-	-	-	4 799
	За 2024 г.	3 055	889	-	-	-	-	3 944
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	61 197	5 188	-	-	-	-	66 385
	За 2024 г.	18 205	42 992	-	-	-	-	61 197
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 015	2 729	-	(8)	-	-	4 736
	За 2024 г.	1 776	238	-	-	-	-	2 015
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	26 354	882	-	-	-	-	27 236
	За 2024 г.	20 188	6 167	-	-	-	-	26 354
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	5	-	(2)	-	-	5
	За 2024 г.	2	2	-	(2)	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	65	-	-	-	-	65
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	284 910	26 154	-	(169 844)	-	X	141 220
	За 2024 г.	114 298	201 587	-	(30 975)	-	X	284 910

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

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.	19 403	60 967	54 203	705	25 461
	За 2024 г.	9 919	45 375	34 147	1 744	19 403
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
	За 2025 г.	19 403	60 967	54 203	705	25 461
	За 2024 г.	9 919	45 375	34 147	1 744	19 403

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	2 297	2 044	2 044
в том числе:			
ПрофАктив ООО	2 297	2 044	2 044

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 362	1 557
Затраты на оплату труда	801 889	666 195
Отчисления на социальные нужды	62 830	38 176
Амортизация	28 930	18 582
Прочие затраты	90 370	40 818
Итого по элементам	985 382	765 327
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	68 108	(48 454)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 053 490	716 873