

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		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.	402 248	(120 684)	77 817	(1 294)	1 294	(82 877)	-	-	-	-	-	478 772	(202 267)
	3а 2024 г.	316 377	(163 845)	179 862	(93 991)	102 232	(59 071)	-	-	-	-	-	402 248	(120 684)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	62 938	(19 919)	57 014	(1 294)	1 294	(17 960)	-	-	-	-	-	118 658	(36 585)
	3а 2024 г.	102 758	(89 785)	36 353	(76 173)	82 217	(12 351)	-	-	-	-	-	62 938	(19 919)
из них исключительные права	3а 2025 г.	60 852	(18 447)	46 273	-	-	(17 185)	-	-	-	-	-	107 125	(35 632)
	3а 2024 г.	25 856	(7 485)	35 560	(564)	564	(11 526)	-	-	-	-	-	60 852	(18 447)
Базы данных	3а 2025 г.	336 569	(99 281)	18 228	-	-	(64 704)	-	-	-	-	-	354 796	(163 985)
	3а 2024 г.	209 900	(70 693)	143 509	(16 841)	17 919	(46 507)	-	-	-	-	-	336 568	(99 281)
из них исключительные права	3а 2025 г.	336 569	(99 281)	18 228	-	-	(64 704)	-	-	-	-	-	354 796	(163 985)
	3а 2024 г.	193 060	(52 775)	143 509	-	-	(46 506)	-	-	-	-	-	336 569	(99 281)
Другие НМА	3а 2025 г.	2 742	(1 484)	2 576	-	-	(213)	-	-	-	-	-	5 318	(1 697)
	3а 2024 г.	3 719	(3 367)	-	(977)	2 096	(213)	-	-	-	-	-	2 742	(1 484)
из них исключительные права	3а 2025 г.	2 742	(1 484)	2 576	-	-	(213)	-	-	-	-	-	5 318	(1 697)
	3а 2024 г.	3 719	(3 367)	-	(977)	2 096	(213)	-	-	-	-	-	2 742	(1 484)

1.2. 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.	160 071	(13 611)	67 830	(114 223)	1 294	(17 488)	-	-	-	-	-	113 679	(29 806)
	3а 2024 г.	153 960	(6 900)	35 256	(3 059)	3 059	(9 770)	-	-	-	-	-	160 071	(13 611)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	46 434	(12 992)	49 603	(1 294)	1 294	(14 981)	-	-	-	-	-	94 744	(26 680)
	3а 2024 г.	22 445	(6 635)	27 048	(3 059)	3 059	(9 416)	-	-	-	-	-	46 434	(12 992)
из них исключительные права	3а 2025 г.	46 434	(12 992)	49 603	(1 294)	1 294	(14 981)	-	-	-	-	-	94 744	(26 680)
	3а 2024 г.	22 445	(6 635)	27 048	(3 059)	3 059	(9 416)	-	-	-	-	-	46 434	(12 992)
Базы данных	3а 2025 г.	113 637	(619)	18 228	(112 930)	-	(2 506)	-	-	-	-	-	18 936	(3 126)
	3а 2024 г.	131 515	(265)	-	(17 878)	-	(354)	-	-	-	-	-	113 637	(619)
из них исключительные права	3а 2025 г.	113 637	(619)	18 228	(112 930)	-	(2 506)	-	-	-	-	-	18 936	(3 126)
	3а 2024 г.	131 515	(265)	-	(17 878)	-	(354)	-	-	-	-	-	113 637	(619)

1.3. 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	276 505	281 565	152 532
в том числе:			
Программы ЭВМ	82 073	43 019	19 810
из них созданные организацией	68 063	33 442	15 810
Базы данных	190 812	237 287	131 250
из них созданные организацией	15 810	113 018	131 250
Другие НМА	3 621	1 258	1 472
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Базы данных	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

1.4. 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.	3 941	-	46 679	-	(1 388)	(49 232)	-	-
	3а 2024 г.	11 973	-	27 528	-	-	(35 560)	3 941	-
в том числе: Базы данных	3а 2025 г.	-	-	8 097	-	-	(8 097)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	2 576	-	-	(2 576)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	3 941	-	36 005	-	(1 388)	(38 559)	-	-
	3а 2024 г.	11 973	-	27 528	-	-	(35 560)	3 941	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	5 090	-	24 081	-	-	(28 585)	586	-
	3а 2024 г.	-	-	148 599	-	-	(143 509)	5 090	-
в том числе: Базы данных	3а 2025 г.	5 090	-	5 040	-	-	(10 130)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	148 599	-	-	(143 509)	5 090	-
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	586	-	-	-	586	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	18 455	-	-	(18 455)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. 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.	29 977	97 061	62 797	64 242	64 242
	3а 2024 г.	1 608	69 050	40 681	29 977	29 977
в том числе: товарные знаки и другие РИД	3а 2025 г.	29 977	97 061	62 797	64 242	64 242
	3а 2024 г.	1 608	69 050	40 681	29 977	29 977
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	429 335	(139 434)	77 627	(92 395)	37 327	(55 215)	-	-	-	414 568	(157 322)
	За 2024 г.	158 945	(89 138)	270 706	(316)	316	(50 612)	-	-	-	429 335	(139 434)

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 средства - всего	444 339	366 515	161 625
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)Кап.вложения в арендуемое помещение	1 587	1 940	5 074
Офисное оборудование	157 153	54 186	63 186
Транспортные средства	28 354	20 488	23 559
Другие виды основных средств	257 246	289 901	69 807
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. 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.	130 467	-	-	(3 955)	-	-	-	-	126 512	-
	За 2024 г.	132 422	-	3 045	(5 000)	-	313	-	-	130 467	-
в том числе: Займы	За 2025 г.	3 955	-	-	(3 955)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5 910	-	3 045	(5 000)	-	313	-	-	3 955	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13 423	-	-	(13 423)	-	574	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	130 467	-	-	(3 955)	-	-	-	-	126 512	-
	За 2024 г.	145 845	-	3 045	(18 423)	-	887	-	-	130 467	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	63	-	-	-	-	-	-	63
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	1 495	-	(29)	-	-	-	-	1 466
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	1 541	-	(543)	-	-	-	-	998
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	565 931	(12 527)	605 375	-	(542 210)	(10)	(12 527)	X	629 047	(12 105)
	3а 2024 г.	278 903	(15 902)	467 049	-	(161 423)	(495)	3 375	X	565 931	(12 527)

5.2. 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	62 279	50 174	402 108	389 581	158 158	142 256
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	62 030	49 925	401 859	389 332	157 909	142 007
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	249	249	249	249	249	249

6. Обязательства

6.1. 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.	293 324	13 685	-	(60 114)	-	(31 726)	215 169
	За 2024 г.	20 430	542 674	-	(269 780)	-	-	293 324
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.	293 324	13 685	-	(60 114)	-	(31 726)	215 169
	За 2024 г.	20 430	542 674	-	(269 780)	-	-	293 324
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.	387 529	386 758	548	(160 190)	(133)	-	614 511
	За 2024 г.	254 058	188 590	3	(113 109)	(98)	22 689	352 134
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	73 790	109 281	541	(75 307)	-	-	108 306
	За 2024 г.	42 078	72 358	3	(42 861)	-	2 212	73 790
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	40 942	193 677	-	(40 943)	-	-	193 676
	За 2024 г.	25 069	32 357	-	(16 484)	-	-	40 942
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19	-	-	(19)	-	-	-
	За 2024 г.	2 213	19	-	(2 213)	-	-	19
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 420	2 285	-	(4 415)	-	-	2 290
	За 2024 г.	-	4 420	-	-	-	-	4 420

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 192	176	-	(335)	(133)	-	900
	За 2024 г.	2 786	738	-	(2 171)	(98)	(63)	1 192
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	62 458	-	(7 852)	-	-	54 606
	За 2024 г.	48 680	-	-	(48 680)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	21 616	797	-	(21 780)	-	-	633
	За 2024 г.	23	21 555	-	-	-	38	21 616
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	123 856	1 494	-	-	-	-	125 350
	За 2024 г.	76 847	47 009	-	-	-	-	123 856
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 578	-	-	(9 578)	-	-	-
	За 2024 г.	-	9 578	-	-	-	-	9 578
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	76 721	38 249	-	-	-	-	114 970
	За 2024 г.	56 362	556	-	(700)	-	20 503	76 721
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	(4)	7	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	13 776	-	-	-	-	13 776
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	680 853	400 443	548	(220 304)	(133)	X	829 680
	За 2024 г.	274 488	731 264	3	(382 889)	(98)	X	645 458

6.2. 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.	221 670	792 186	654 339	100 114	259 403
	За 2024 г.	191 023	577 296	535 364	11 285	221 670
в том числе: Резерв годовой премии 2025	За 2025 г.	-	587 578	494 914	92 663	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	221 670	204 609	159 425	7 450	259 403
	За 2024 г.	177 327	174 837	122 202	8 292	221 670
Резерв годовой премии 2024	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	402 459	400 293	2 166	-
Резерв годовой премии 2023	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13 695	-	12 869	827	-

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 655 671	1 336 309
Затраты на оплату труда	2 001 857	1 359 118
Отчисления на социальные нужды	479 753	310 774
Амортизация	173 680	142 145
Прочие затраты	241 821	184 710
Итого по элементам	4 552 782	3 333 056
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 552 782	3 333 056

Генеральный директор

(наименование должности)

Тагиев Руслан Русланович

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 марта 2026 г.