

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	3а 2025 г.	22 649	(1 398)	175	(185)	76	(355)	-	-	-	-	-	22 639	(1 677)
	3а 2024 г.	23 239	(1 069)	-	(590)	72	(401)	-	-	-	-	-	22 649	(1 398)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	20 030	(551)	-	-	-	(275)	-	-	-	-	-	20 030	(826)
	3а 2024 г.	20 030	(276)	-	-	-	(275)	-	-	-	-	-	20 030	(551)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 596	(519)	175	(185)	76	(35)	-	-	-	-	-	1 586	(478)
	3а 2024 г.	1 596	(453)	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	1 596	(519)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	133	(133)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	133	(133)
	3а 2024 г.	133	(133)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	133	(133)
Транспортные средства	3а 2025 г.	890	(195)	-	-	-	(45)	-	-	-	-	-	890	(240)
	3а 2024 г.	1 480	(207)	-	(590)	72	(60)	-	-	-	-	-	890	(195)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	4 506	(1 432)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	4 506	(1 580)
	3а 2024 г.	4 506	(1 285)	-	-	-	(147)	-	-	-	-	-	4 506	(1 432)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	4 506	(1 432)	-	-	-	(148)	-	-	-	-	-	4 506	(1 580)
	3а 2024 г.	4 506	(1 285)	-	-	-	(147)	-	-	-	-	-	4 506	(1 432)

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	3 698	(1 479)	-	-	-	(740)	-	-	3 698	(2 219)	
	3а 2024 г.	3 698	(740)	-	-	-	(740)	-	-	3 698	(1 479)	
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	3 698	(1 479)	-	-	-	(740)	-	-	3 698	(2 219)	
	3а 2024 г.	3 698	(740)	-	-	-	(740)	-	-	3 698	(1 479)	

##### 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	25 367	26 544	28 349
в том числе: Здания	19 204	19 479	19 754
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 108	1 077	1 143
Транспортные средства	650	695	1 273
Право пользования активами, транспортные средства	1 479	2 219	2 958
Инвестиционная недвижимость, здания	2 926	3 074	3 321
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	-	-	-



## 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.	40	-	207 353	(206 575)	-	-	X	X	818	-
	За 2024 г.	34	-	222 867	(222 861)	-	-	X	X	40	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	40	-	5 891	(1 203)	-	-	(3 910)	-	818	-
	За 2024 г.	34	-	5 348	(1 734)	-	-	(3 608)	-	40	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	201 462	(205 372)	-	-	3 910	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	217 519	(221 127)	-	-	3 608	-	-	-

### 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.	517	(268)	-	-	(158)	-	(62)	(359)	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	517	(268)	-	-	(158)	-	(62)	(359)	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	201 014	(76 379)	93 653	11 783	(103 211)	-	(18 496)	-	203 239	(66 390)
	За 2024 г.	181 827	(68 320)	99 598	28 113	(108 883)	-	(13 896)	359	201 014	(76 379)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	234	-	807	-	(234)	-	-	-	807	-
	За 2024 г.	523	(293)	224	-	(513)	-	(293)	-	234	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	195 293	(75 526)	90 264	10 136	(101 583)	-	(18 496)	-	194 110	(65 537)
	За 2024 г.	175 453	(67 091)	98 373	26 830	(105 722)	-	(13 603)	359	195 293	(75 526)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	893	(83)	-	-	(893)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 736	(86)	558	-	(60)	-	-	-	2 736	(86)
	За 2024 г.	1 969	(86)	363	-	(94)	-	-	-	2 238	(86)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 311	(767)	1 944	1 647	(1 322)	-	-	-	5 580	(767)
	За 2024 г.	2 991	(767)	638	1 283	(1 601)	-	-	-	3 311	(767)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	45	-	-	-	(33)	-	-	-	12	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	(74)	-	72	-	-	-	-	-	(2)	-
	За 2024 г.	(52)	-	-	-	(22)	-	-	-	(74)	-
Итого	За 2025 г.	201 014	(76 379)	93 653	11 783	(103 211)	-	(18 496)	X	203 239	(66 390)
	За 2024 г.	182 344	(68 588)	99 598	28 113	(109 041)	-	(13 958)	X	201 014	(76 379)

### 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	181 496	115 106	142 645	122 466	85 449	93 931
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	407	291

Расчеты с покупателями и заказчиками	97 342	31 805	138 412	118 433	82 380	31 201
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	2 736	2 650	1 969	1 883	1 907	207
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 293	4 526	2 338	2 224	724	724
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	(2)	(2)	(74)	(74)	(52)	(52)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	83	83

## 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.	1 595	-	-	(809)	-	-	786
	За 2024 г.	2 280	-	-	(685)	-	-	1 595
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 595	-	-	(809)	-	-	786
	За 2024 г.	2 280	-	-	(685)	-	-	1 595
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	118 055	105 239	93	92 827	-	-	130 560
	За 2024 г.	108 745	108 421	22	(99 133)	-	-	118 055
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	55 972	47 221	-	(44 418)	-	-	58 775
	За 2024 г.	48 167	45 764	-	(37 959)	-	-	55 972
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	725	639	-	(529)	-	-	835
	За 2024 г.	498	516	-	(289)	-	-	725
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	602	1	-	(225)	-	-	378
	За 2024 г.	602	-	-	-	-	-	602
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11 606	326	14	(2 559)	-	-	9 387
	За 2024 г.	13 908	315	16	(2 633)	-	-	11 606
Расчеты по аренде	За 2025 г.	685	124	-	-	-	-	809
	За 2024 г.	579	106	-	-	-	-	685
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	657	207	34	(1)	-	-	897
	За 2024 г.	413	271	-	(27)	-	-	657
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 097	267	16	-	-	-	1 380
	За 2024 г.	762	335	-	-	-	-	1 097
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 192	428	29	-	-	-	1 649
	За 2024 г.	1 062	124	6	-	-	-	1 192
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 063	-	-	(27)	-	-	2 036
	За 2024 г.	1 884	179	-	-	-	-	2 063
Целевое финансирование	За 2025 г.	43 456	56 026	-	(45 068)	-	-	54 414
	За 2024 г.	40 870	61 811	-	(58 225)	-	-	43 456
Итого	За 2025 г.	119 650	105 239	93	92 018	-	X	131 346
	За 2024 г.	111 025	108 421	22	(99 818)	-	X	119 650

### 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	46 547	21 755	17 764
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12 573	9 195	17 764
Расчеты с покупателями и заказчиками	32	50	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	377	602	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	114	11 908	-

### 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.	2 743	6 146	5 522	747	2 620
	За 2024 г.	2 511	6 489	6 257	-	2 743
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 107	4 723	4 242	534	2 054
	За 2024 г.	2 511	4 539	4 943	-	2 107
Резерв ежегодных отпусков страховые взносы	За 2025 г.	636	1 423	1 280	213	566
	За 2024 г.	-	1 950	1 314	-	636

### 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	4 902	4 587
Затраты на оплату труда	38 155	40 439
Отчисления на социальные нужды	11 468	12 251
Амортизация	1 243	1 287
Прочие затраты	148 327	144 485
Итого по элементам	204 095	203 049
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	204 095	203 049

## 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.	-	-	-	-