

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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	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.	-	-	-	-	-

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.	21 408	(5 717)	-	-	-	(588)	-	-	-	-	-	21 408	(6 306)
	3а 2024 г.	16 586	(5 240)	5 637	(815)	14	(492)	-	-	-	-	-	21 408	(5 717)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	18 408	(3 155)	-	-	-	(497)	-	-	-	-	-	18 408	(3 652)
	3а 2024 г.	13 586	(2 794)	4 822	-	-	(361)	-	-	-	-	-	18 408	(3 155)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	815	(815)	14	(14)	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 751	(2 353)	-	-	-	(85)	-	-	-	-	-	2 751	(2 438)
	3а 2024 г.	2 751	(2 243)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-	2 751	(2 353)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	250	(209)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	250	(216)
	3а 2024 г.	250	(202)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	250	(209)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	5 495	(2 560)	594	-	-	(931)	-	-	6 089	(3 491)	
	3а 2024 г.	5 495	(1 777)	-	-	-	(783)	-	-	5 495	(2 560)	
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	5 495	(2 560)	594	-	-	(931)	-	-	6 089	(3 491)	
	3а 2024 г.	5 495	(1 777)	-	-	-	(783)	-	-	5 495	(2 560)	

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	17 700	18 626	15 064
в том числе:			
Здания	14 756	15 252	10 792
Машины и оборудование (кроме офисного)	313	397	507
Земельные участки	2 598	2 935	3 718
Другие виды основных средств	34	41	48
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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	3 150	3 150	-	82	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 280	7 280	-	301	-	-	-	-
в том числе: краткосрочный займ	За 2025 г.	-	-	3 150	3 150	-	82	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 280	7 280	-	301	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	3 150	3 150	-	82	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 280	7 280	-	301	-	-	-	-

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		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	17 315	(1 315)	-	-	X	X	16 000	-
	За 2024 г.	-	-	2 393	(2 393)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 315	(1 315)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 393	(2 393)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	16 000	-	-	-	-	-	16 000	-
	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	-	-	-
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:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 949	-	1 357	938	(1 772)	-	-	-	2 472	-
	За 2024 г.	2 959	-	570	1 081	(2 081)	(580)	-	-	1 949	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	367	-	319	-	(348)	-	-	-	338	-
	За 2024 г.	705	-	356	-	(694)	-	-	-	367	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 260	-	1 690	-	(1 260)	-	-	-	1 690	-
	За 2024 г.	1 924	-	1 260	-	(1 344)	(580)	-	-	1 260	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1	-	(774)	938	(164)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	(1 046)	1 081	(35)	-	-	-	1	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	254	-	48	-	-	-	-	-	302	-
	За 2024 г.	254	-	-	-	-	-	-	-	254	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	74	-	-	-	-	-	74	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	67	-	-	-	-	-	-	-	67	-
	За 2024 г.	67	-	-	-	-	-	-	-	67	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 949	-	1 357	938	(1 772)	-	-	X	2 472	-
	За 2024 г.	2 959	-	570	1 081	(2 081)	(580)	-	X	1 949	-

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 покупателями и заказчиками	-	-	-	-	580	580

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.	2 427	-	-	(538)	-	-	1 889
	За 2024 г.	3 187	-	-	(760)	-	-	2 427
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 427	-	-	(538)	-	-	1 889
	За 2024 г.	3 187	-	-	(760)	-	-	2 427
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 990	5 501	-	(10 086)	(77)	-	10 328
	За 2024 г.	8 989	10 287	-	(4 286)	-	-	14 990
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 739	1 748	-	(1 524)	-	-	1 963
	За 2024 г.	1 491	1 536	-	(1 288)	-	-	1 739
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 282	792	-	(6 326)	(70)	-	1 678
	За 2024 г.	3 880	6 390	-	(2 988)	-	-	7 282
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	63	351	-	(51)	(7)	-	356
	За 2024 г.	73	-	-	(10)	-	-	63
Расчеты по аренде	За 2025 г.	760	231	-	-	-	-	991
	За 2024 г.	690	70	-	-	-	-	760
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 058	2 379	-	(931)	-	-	2 506
	За 2024 г.	714	344	-	-	-	-	1 058
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 159	-	-	(1 151)	-	-	2 008
	За 2024 г.	1 709	1 450	-	-	-	-	3 159
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	455	-	-	(98)	-	-	357
	За 2024 г.	156	299	-	-	-	-	455
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	474	-	-	(5)	-	-	469
	За 2024 г.	276	198	-	-	-	-	474
Итого	За 2025 г.	17 417	5 501	-	(10 624)	(77)	X	12 217
	За 2024 г.	12 176	10 287	-	(5 046)	-	X	17 417

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.	699	1 513	1 364	-	848
	За 2024 г.	1 175	1 313	1 789	-	699
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	699	1 513	1 364	-	848
	За 2024 г.	1 175	1 313	1 789	-	699

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	1 315	2 393
Затраты на оплату труда	18 313	16 392
Отчисления на социальные нужды	3 785	3 034
Амортизация	1 520	1 274
Прочие затраты	31 550	21 120
Итого по элементам	56 483	44 213
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	56 483	44 213

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