



Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Полное фирменное наименование юридического лица:

Частное образовательное учреждение высшего образования "Московский университет имени С.Ю. Витте"

2. Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ЧОУВО «МУ им. С.Ю. Витте»

3. Адрес (место нахождения) юридического лица: 115432, Москва, 2-й Кожуховский пр., д. 12, стр. 1

4. Телефон: (495) 500-03-63

5. Адрес страницы в сети интернет: <https://www.muiv.ru/>

6. Сведения об образовании юридического лица:

ЧОУВО «МУ им. С.Ю. Витте» зарегистрировано Департаментом общественных и межрегиональных связей Правительства Москвы 04.03.1996г.

7. ОГРН: **1027739021628** дата внесения в ЕГРЮЛ записи: 29.07.2002

8. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7712076411**

9. ЧОУВО «МУ им. С.Ю. Витте» (далее – Университет) в своей деятельности руководствуется Конституцией РФ, Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом РФ № 7-ФЗ от 12.01.1996 «О некоммерческих организациях», Федеральным законом РФ № 273-ФЗ от 29.12.2012г. «Об образовании в Российской Федерации» и прочими федеральными законами иными правовыми актами Российской Федерации.

10. Порядок реорганизации и ликвидации Университета осуществляется на основании решения Единственного Учредителя и производится в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом РФ № 7-ФЗ от 12.01.1996 «О некоммерческих организациях»

11. Основным видом деятельности Университета является образовательная деятельность по реализации образовательных программ высшего образования и научная деятельность. Университет также осуществляет образовательную деятельность по образовательным программам среднего профессионального образования, дополнительным образовательным программам и дополнительным профессиональным программам.

(ОКВЭД 85.22)

12. Лицензии

Университет имеет лицензию на осуществление образовательной деятельности серия 90Л01 № 0001051 от «21» апреля 2014 года выдана Федеральной службой по надзору в сфере образования и науки.

Свидетельство о государственной аккредитации серия 90А01 № 0003661 выдано «06» ноября 2020г. Федеральной службой по надзору в сфере образования и науки.

Полный комплект документов об образовательном учреждении находится по ссылке: <https://www.muiv.ru/sveden/document/>

13. Университет ведет образовательную деятельность на территории Российской Федерации.

Университет имеет филиалы на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации в следующих городах:

№	Наименование Филиала	Адрес (место нахождения) филиала
1	г. Нижний Новгород	603022, Нижегородская область, Нижний Новгород, ул. Окский съезд, 2
2	г. Рязань	390013, Рязань, Первомайский проспект, д. 62
3	г. Пенза	440011, Пенза, ул. Вяземского, д.25 «Б»

4	г. Ростов-на-Дону»	344013, Ростов-на-Дону, ул. Нефедова, 78
5	г. Сергиев Посад»	141303, Московская область, Сергиев Посад, ул. Разина, д. 1-а.

14. Филиалы Университета не выделены на отдельный баланс. Филиалы имеют расчетные счета в банках для выплаты заработной платы сотрудникам. Филиалы в Н. Новгороде, Пензе и Рязани наделены полномочиями по начислению выплат и вознаграждений в пользу физических лиц.
15. Бухгалтерская отчетность Университета включает показатели деятельности филиалов и составляется централизованно.
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Университет составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.
Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о целевом использовании средств, отчета о финансовых результатах и приложений к ним: отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включающих в себя текстовую и табличную часть.
16. Изменения в учетной политике в отчетном периоде.
Внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"
Внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация"
17. Нематериальные активы
Университет с 01.01.2024 применяет Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022. "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н (далее – ФСБУ 14/2022) и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (далее – ФСБУ 26/2020).
НМА, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете 014 (Основание: п. 7 ФСБУ 14/2022).
В целях контроля за наличием и движением результатов интеллектуальной деятельности и средствами индивидуализации, на которые у организации имеются исключительные права, но которые не соответствуют критериям п. 4 ФСБУ 14/2022 для признания в качестве НМА, их учет ведется на отдельном забалансовом счете 014. (Основание: п. 9 ФСБУ 14/2022).
Активы, по которым выполняются критерии для признания НМА в соответствии с п. 4 ФСБУ 14/2022 кроме СПИ, учитываются на счете 97.21 в соответствии с рекомендациями БМЦ Р-163/2024КпР.
Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования. (Основание: п. 30 ФСБУ 14/2022).
Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания. (Основание: п. 38 ФСБУ 14/2022).
При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает линейный способ начисления амортизации (Основание: п. 39 ФСБУ 14/2022).
18. Основные средства
Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в ОС ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.
Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются условия, перечисленные в п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к основным средствам если его стоимость больше 100 000 руб. за единицу.
Объекты основных средств стоимостью 100 000 рублей и менее за единицу, а также книги и брошюры приходятся на счет 10.01 и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет на счет МЦ. Амортизация начисляется по всем объектам основных средств, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации. линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта. Для начисления амортизации используется счет 83.03.

19. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, их оценка производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения

20. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

По состоянию на 31 декабря МПЗ проверяются на обесценение и создаются резервы при снижении их стоимости ниже балансовой. Резерв создается на разницу между фактической стоимостью МПЗ и ценой, по которой их можно купить.

21. Учет бюджетных средств.

Учет бюджетных средств ведется в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи». Бюджетные средства в качестве целевого финансирования отражаются на счете 86 по мере фактического поступления на расчетный счет. Сумма затрат, связанных с условием предоставления бюджетных средств, относятся на соответствующие счета учета на субконто «целевое финансирование».

22. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Оценочные обязательства (резервы) по оплате отпусков создаются (уточняются) на конец каждого месяца. Для расчета оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков организация использует нормативный метод.

Ректор



Семенов А.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		в течение года		на конец года		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	линейная амортизация	обесценение	переоцененная стоимость		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	49 487 49 027	(15 064) -	739 1 886	- -	1 056 (1 126)	- -	48 916 49 487	(27 094) (15 064)
в том числе									
Произведения науки, литературы и искусства из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	18 544 18 544	(6 995) -	- -	- -	- -	- -	18 544 18 544	(15 833) (8 995)
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	30 020 29 587	(5 875) -	417 450	- -	916 (17)	- -	29 516 30 020	(10 754) (5 875)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	28 383 28 383	(5 107) -	- -	- -	20 -	- -	28 383 28 383	(10 238) (5 107)
Базы данных	За 2025 г. За 2024 г.	924 897	(194) -	221 1 136	- -	(390) (1 109)	- -	755 924	(502) (194)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	924 897	(194) -	221 239	- -	(390) (212)	- -	755 924	(502) (294)
Изобретения	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	101 -	- -	- -	- -	101 -	(5) (5)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	101 -	- -	- -	- -	101 -	(5) (5)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		в течение года		на конец года		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	линейная амортизация	обесценение	переоцененная стоимость		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	924 25 925	(194) -	322 1 011	- -	(546) (26 012)	546 114	700 924	(351) (194)
в том числе:									
Базы данных	За 2025 г. За 2024 г.	924 1 136	(194) -	221 -	- -	(546) (212)	546 114	697 308	(346) (194)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	924 1 136	(194) -	221 -	- -	(546) (212)	546 114	697 308	(346) (194)
Изобретения	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	101 (125)	- -	- -	- -	101 -	(5) (5)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	101 -	- -	- -	- -	101 -	(5) (5)
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
из них исключительные права	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.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	34 423	-	-	-
в том числе:						
Произведения науки, литературы и искусства из них созданные организацией	-	2 710	9 549	-	-	-
Программы ЭВМ	-	18 762	24 144	-	-	-
из них созданные организацией	-	254	730	-	-	-
Базы данных	-	254	730	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	49 027
в том числе:			
Произведения науки, литературы и искусства	-	-	19 544
из них созданные организацией	-	-	-
Программы ЭВМ	-	-	29 371
из них созданные организацией	-	-	25 709
Базы данных	-	-	897
из них созданные организацией	-	-	-
Изобретения	-	-	125
из них созданные организацией	-	-	125
Прочие	-	-	91
из них созданные организацией	-	-	91

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	Изменения за период			На конец периода
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	1 480	-
	За 2024 г.	-	-	565	-
в том числе:					
	Произведения науки, литературы и искусства	-	-	19	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	1 462	-
	За 2024 г.	-	-	565	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	107	-	9 970	6
	За 2024 г.	9	-	10 922	107
в том числе:					
	Базы данных	-	-	9 961	-
Изобретения	За 2025 г.	107	-	10 824	-
	За 2024 г.	9	-	98	6
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	Изменения за период			На начало года	На конец периода
		затраты	списано	по фактическим затратам		
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	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		стисано		переоценка		переоценено		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	200 460	(82 861)	12 500	(639)	512	(9 886)	-	212 321	(82 236)
	За 2024 г.	188 060	(77 255)	14 654	(2 254)	4 227	(9 853)	-	200 460	(82 861)
в том числе:	Здания	141 806	(52 270)	5 460	-	-	(3 727)	-	147 266	(55 997)
	Здания	139 833	(48 592)	1 973	-	-	(3 671)	-	141 806	(52 270)
Сооружения	За 2025 г.	128	(87)	-	-	-	(9)	-	128	(87)
	За 2024 г.	128	(79)	-	-	-	(9)	-	128	(87)
Машины и оборудование (кроме органо)	За 2025 г.	28 472	(18 397)	3 624	(215)	147	(2 212)	-	31 881	(20 462)
	За 2024 г.	25 343	(19 476)	4 180	(1 051)	3 284	(2 216)	-	28 472	(18 397)
Офисное оборудование	За 2025 г.	6 513	(4 375)	2 545	-	-	(973)	-	9 058	(5 348)
	За 2024 г.	6 281	(3 521)	232	-	331	(1 184)	-	6 513	(4 375)
Транспортные средства	За 2025 г.	14 852	(2 459)	8 129	(286)	278	(1 818)	-	14 852	(2 459)
	За 2024 г.	7 966	(1 748)	374	(137)	540	(1 251)	-	7 966	(1 748)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 503	(1 804)	497	-	63	(336)	-	2 503	(1 804)
	За 2024 г.	2 503	(1 531)	497	-	63	(903)	-	2 503	(1 531)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	6 146	(3 468)	140	-	-	(1 160)	-	6 146	(3 468)
	За 2024 г.	6 006	(2 309)	140	-	-	-	-	6 146	(3 468)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		стисано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		переоценено		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	164 322	(82 455)	71 480	-	-	(33 075)	-	164 322	(82 455)
	За 2024 г.	92 842	(32 158)	71 480	-	-	(30 297)	-	164 322	(82 455)
в том числе:	Здания	164 322	(82 455)	-	-	-	(33 075)	-	164 322	(82 455)
	Здания	92 842	(32 158)	-	-	-	(30 297)	-	164 322	(82 455)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	в том числе:	всего	в том числе:	всего	в том числе:	всего
Амортизируемые основные средства - всего	188 878	219 465	171 488	151 925	171 488	151 925
в том числе:						
Здания	160 062	191 404	151 925	151 925	151 925	151 925
Сооружения	32	41	49	49	49	49
Машины и оборудование (кроме офисного)	11 418	10 074	5 867	5 867	5 867	5 867
Офисное оборудование	3 710	2 138	2 760	2 760	2 760	2 760
Транспортные средства	10 607	12 433	6 218	6 218	6 218	6 218
Производственный и хозяйственный инвентарь:	777	689	973	973	973	973
Другие виды основных средств	2 271	2 677	3 697	3 697	3 697	3 697
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	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. За 2024 г.	- 22	-	5 829 81 242	-	-	(5 779) (81 264)	50	-
в том числе									
ОБОРУДОВАНИЕ (объекты основных средств)	За 2025 г. За 2024 г.	- 22	-	5 829 81 242	-	-	(5 779) (81 264)	50	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	6 721 4 870	-	-	(6 721) (4 870)	-	-
в том числе									
Переоформление помещений в корпусе на Первомайской, 62	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	5 460	-	-	(5 460)	-	-
Аппарат Konica-Minolta bizhub C257i (МФУ А3, цветной, 25стр/мин, дуплекс, 6GB RAM, SSD 256GB	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	303	-	-	(303)	-	-
Кондиционер потолочного типа Hisense AUV - 48HR4SC/AUW-48H6SE1	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	276	-	-	(276)	-	-
Сплит-система Hisense AUV - 18HR4SAA1	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	395	-	-	(395)	-	-
Кондиционер кассетного типа GUD100T1B-S-GREE	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	288	-	-	(288)	-	-
Кондиционер канального типа GUD75RHS1B-S (Каб. 310)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	1 018	-	-	(1 018)	-	-
Настенная сплит-система Gree Boga	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
GWH26AAEXF-K3NNA2A (каб. 536)	За 2024 г.	-	-	258	-	-	(258)	-	-
Кассетная сплит-система Gree U-Match Inverter R32	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
RU-GUD50T1B-S (каб. 430)	За 2024 г.	-	-	346	-	-	(346)	-	-
Настенная сплит-система Gree Pular	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
GWH12AGBX-K3NNA1B (каб. 429)	За 2024 г.	-	-	177	-	-	(177)	-	-
Модернизация здания Писка (Вязьмского 25Б)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	-	-
Кондиционер канального типа Hisense	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	1 973	-	-	(1 973)	-	-
AUD-48UXSHH4AUW-48U6 SP1	За 2024 г.	-	-	1 100	-	-	(1 100)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

На начало года	Изменения за период	На конец периода
-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода				
		На начало года		поступило	списано		текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	362 091 352 066	- -	- 10 005	(7 399) -	- -	- -	- -	354 692 362 091	- -
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 100 2 500	- -	600 -	(700) -	- -	- -	- -	2 400 3 100	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	365 191 354 586	- -	10 605 -	(8 099) -	- -	- -	- -	357 092 365 191	- -

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 запоре, - 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	стисано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3в 2025 г.	1 658	-	410 602	(410 233)	-	-	-	X	-	2 027	-
	3в 2024 г.	1 433	-	474 530	(474 306)	-	-	-	X	-	1 658	-
в том числе: Сырье и материалы	3в 2025 г.	1 658	-	21 811	(21 442)	-	-	-	-	-	2 027	-
	3в 2024 г.	1 433	-	21 393	(21 166)	-	-	-	-	-	1 658	-
Незавершенное производство	3в 2025 г.	-	-	388 791	(388 791)	-	-	-	-	-	-	-
	3в 2024 г.	-	-	317 429	(317 429)	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества 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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода								
		На начало года		поступило					списано				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам						
		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	переклассифицировано											
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. За 2024 г.	270 334 246 552	(116 272) (110 427)	189 668 190 395	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)		
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	16 386 28 485	- (6 292)	41 852 8 658	(15 271) (13 986)	(916) (6 771)	(450) 6 292	(15 271) (13 986)	(916) (6 771)	(450) 6 292	(15 271) (13 986)	(916) (6 771)	(450) 6 292	(15 271) (13 986)	(916) (6 771)	(450) 6 292	(15 271) (13 986)	(916) (6 771)		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	232 544 210 427	(116 272) (104 135)	55 543 87 824	(868) (34 611)	(34 288) (31 096)	(10 193) (12 137)	(868) (34 611)	(34 288) (31 096)	(10 193) (12 137)	(868) (34 611)	(34 288) (31 096)	(10 193) (12 137)	(868) (34 611)	(34 288) (31 096)	(10 193) (12 137)	(868) (34 611)	(34 288) (31 096)	(10 193) (12 137)	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	824 824	- -	77 239 73 788	(7 832) (7 788)	- -	- -	(7 832) (7 788)	- -	- -	(7 832) (7 788)	- -	- -	(7 832) (7 788)	- -	- -	32 824	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	15 780 4 592	- -	7 148 15 452	(8 643) (3 794)	- (470)	- -	(8 643) (3 794)	- (470)	- -	(8 643) (3 794)	- (470)	- -	(8 643) (3 794)	- (470)	- -	14 284 15 780	- -	- -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	519 412	- -	424 2 167	(245) (317)	- -	- -	(245) (317)	- -	- -	(245) (317)	- -	- -	(245) (317)	- -	- -	519 2 167	- -	- -	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	2 198 1 685	- -	- 2 167	(2 198) (1 654)	- -	- -	(2 198) (1 654)	- -	- -	(2 198) (1 654)	- -	- -	(2 198) (1 654)	- -	- -	2 198 1 685	- -	- -	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	17 33	- -	- 11	(1) (11)	- -	- -	(1) (11)	- -	- -	(1) (11)	- -	- -	(1) (11)	- -	- -	17 33	- -	- -	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	111 2 049	- -	3 500 2 210	(111) (2 006)	- -	- -	(111) (2 006)	- -	- -	(111) (2 006)	- -	- -	(111) (2 006)	- -	- -	111 2 049	- -	- -	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	270 334 246 552	(116 272) (110 427)	189 668 190 395	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	270 334 246 552	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	270 334 246 552	(116 272) (110 427)	189 668 190 395	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	(107 273) (128 275)	(35 205) (38 338)	(10 643) (5 845)	270 334 246 552	- -	X X	(126 915) (116 272)

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	253 831	126 915	232 544	116 272	220 853	110 427
в том числе:						

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	900	450	-	-	12 584	6 292
Расчеты с покупателями и заказчиками	252 931	126 465	232 544	116 272	208 269	104 135

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	78 032	-	-	(36 734)	-	-	41 298	
	За 2024 г.	48 138	68 215	-	(38 320)	-	-	78 032	
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	78 032	-	-	(36 734)	-	-	41 298	
	За 2024 г.	48 138	68 215	-	(38 320)	-	-	78 032	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	601 236	132 629	2	(18 115)	(347)	-	715 406	
	За 2024 г.	532 097	584 289	-	(506 988)	(8 162)	-	601 236	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 229	13 881	2	(8 108)	(29)	-	12 975	
	За 2024 г.	5 637	7 229	-	(5 629)	(8)	-	7 229	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	561 381	105 576	-	(1 247)	(317)	-	665 394	
	За 2024 г.	508 057	561 381	-	(499 905)	(8 152)	-	561 381	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	113	-	-	(113)	-	-	1	
	За 2024 г.	71	113	-	(70)	(1)	-	113	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	32 041	12 893	-	(8 504)	-	-	36 430	
	За 2024 г.	17 879	15 219	-	(1 058)	-	-	32 041	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	392	221	-	(95)	-	-	518	
	За 2024 г.	410	297	-	(315)	-	-	392	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	31	13	-	(31)	-	-	13	
	За 2024 г.	31	-	-	-	-	-	31	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	36	-	-	(1)	-	35	
	За 2024 г.	-	1	-	-	(1)	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	48	10	-	(17)	-	-	41	
	За 2024 г.	12	48	-	(12)	-	-	48	
Итого	За 2025 г.	679 268	132 629	2	(54 849)	(347)	X	756 704	
	За 2024 г.	580 235	652 504	-	(545 308)	(8 162)	X	679 268	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	23	11	11	13
Всего				

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	185 708	52 283	45 813	-	192 178
	3а 2024 г.	159 764	68 272	42 328	-	185 708
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	185 708	52 283	45 813	-	192 178
	3а 2024 г.	159 764	68 272	42 328	-	185 708

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	20 242	21 162
Затраты на оплату труда	843 402	850 272
Отчисления на социальные нужды	214 164	202 056
Амортизация	33 075	30 297
Прочие затраты	494 007	449 445
Итого по элементам	1 604 890	1 553 233
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 604 890	1 553 233

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	20 568	35 734
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	20 568	35 734

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.	-	-	-	-