

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода												
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересеченка											
		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение								
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода													
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересеченка												
		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) 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	Изменения за период						На конец периода					
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение				
		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	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года		затраты	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
		фактические затраты	накопленное обесценение			
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				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		списано		переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	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.	5 948	(386)	-	-	(30)	-	-	-	5 948	416
	За 2024 г.	5 567	(349)	380	-	(38)	-	-	-	5 948	(386)
Здания	За 2025 г.	4 786	-	-	-	-	-	-	-	4 786	-
	За 2024 г.	4 786	-	-	-	-	-	-	-	4 786	-
Сооружения	За 2025 г.	380	(4)	-	-	(6)	-	-	-	380	(10)
	За 2024 г.	-	-	380	-	(4)	-	-	-	380	(4)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	162	(137)	-	-	-	-	-	-	162	(137)
	За 2024 г.	162	(127)	-	-	(10)	-	-	-	162	(137)
Офисное оборудование	За 2025 г.	292	(73)	-	-	(12)	-	-	-	292	(86)
	За 2024 г.	292	(61)	-	-	(12)	-	-	-	292	(73)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	328	(172)	-	-	(11)	-	-	-	328	(183)
	За 2024 г.	328	(161)	-	-	(11)	-	-	-	328	(172)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				
		На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)		переоценка		переклассифицировано		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	23 273	(1 976)	(13 008)	-	(267)	-	-	10 265	(2 243)
	За 2024 г.	23 273	(1 291)	-	-	(685)	-	-	23 273	(1 976)
Земельные участки	За 2025 г.	23 273	(1 976)	(13 008)	-	(267)	-	-	10 265	(2 243)
	За 2024 г.	23 273	(1 291)	-	-	(685)	-	-	23 273	(1 976)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	13 554	(1 976)	26 858	(13 008)	27 200	(4 786)
в том числе:						
Здания	4 786	-	4 786	-	4 786	-
Сооружения	371	-	376	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	25	-	25	-	34	-
Офисное оборудование	206	-	218	-	231	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	145	-	156	-	167	-
Земельные участки	8 022	-	21 297	-	21 982	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-

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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	-	-	-	-	-	-

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	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.	6 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Кредиты/займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	списано	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	227	-	72 788	-	(72 937)	-	X	-	78	-
	За 2024 г.	177	-	44 624	-	(44 574)	-	X	-	227	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	227	-	376	-	(525)	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	177	-	652	-	(565)	-	(37)	-	227	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	72 412	-	(72 412)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	43 972	-	(44 009)	-	37	-	-	-

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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	10 341 14 106	(1 297) (1 297)	18 542 7 902	- -	(10 341) (11 667)	- -	1 297 -	- -	18 542 10 341	- -	- -	- -	- -	18 542 10 341	- (1 297)	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	288 577	- -	31 288	- -	(288) (577)	- -	- -	- -	- -	31 288	- -	- -	- -	31 288	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	7 435 10 897	(1 297) (1 297)	16 100 7 435	- -	(7 435) (10 897)	- -	1 297 -	- -	16 100 7 435	- -	1 297 -	- -	16 100 7 435	- (1 297)	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	480 673	- -	- -	- -	(480) (193)	- -	- -	- -	- -	480 673	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	2 138 1 959	- -	- 179	- -	(2 138) (-)	- -	- -	- -	- -	2 138 1 959	- -	- -	- -	2 138 1 959	- -	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	437 1 974	- -	- -	- -	- -	- -	- -	437 1 974	- -	- -	- -	437 1 974	- -	- -
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	10 341 14 106	(1 297) (1 297)	18 542 7 902	- -	(10 341) (11 667)	- -	1 297 -	- -	18 542 10 341	- -	1 297 -	- -	18 542 10 341	- (1 297)	- -	- (1 297)

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	1 700	-	1 297	-	13 130	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	1 700	-	1 297	-	1 297	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	16	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 007 21 439	- 3 315	- -	(11 581) (1 834)	- -	(1 913) (1 913)	7 513 21 007
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 007 21 439	- 3 315	- -	(11 581) (1 834)	- -	(1 913) (1 913)	7 513 21 007
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 322 6 000	10 875 2 636	- -	(2 290) (2 227)	- -	1 913 1 913	18 819 8 322
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	104 294	102 104	- -	(104) (294)	- -	- -	102 104
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	168 188	6 433 -	- -	- (20)	- -	- -	6 601 168
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	169 49	- 120	- -	(168) -	- -	- -	1 169
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 913 1 662	- 251	- -	(1 913) (1 913)	- -	1 913 1 913	1 913 1 913
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	168 188	6 433 3	- -	- (23)	- -	- -	6 601 168
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 916 2 131	4 267 1 785	- -	- -	- -	- -	8 183 3 916
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	914 544	- 370	- -	(105) -	- -	- -	809 914
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 138 1 132	73 6	- -	- -	- -	- -	1 211 1 138
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	29 329 27 439	10 875 5 951	- -	(13 871) (4 061)	- -	X X	26 332 29 329

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	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 130	3 345	4 034	219	2 222
	За 2024 г.	1 997	4 907	3 495	280	3 130
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 130	3 345	4 034	219	2 222
	За 2024 г.	1 997	4 907	3 495	280	3 130

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	163	492
Затраты на оплату труда	31 655	33 474
Отчисления на социальные нужды	8 679	9 294
Амортизация	290	722
Прочие затраты	72 656	43 344
Итого по элементам	113 442	87 327
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	113 442	87 327



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР *С.И. Сухарева* СУХАРЕВА О.В.
 ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР *А.В. Трусова* ТРУСОВА Г.В.
 26.03.2026г.