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.	58	(2)	68	-	-	(12)	-	-	-	-	-		125	(14)
	За 2024 г.	-	-	58	-	-	(2)	-	-	-	-	-		58	(2)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	58	(2)	68	-	-	(12)	-	-	-	-	-		125	(14)
	За 2024 г.	-	-	58	-	-	(2)	-	-	-	-	-		58	(2)
из них исключительные права	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	111	56	-
в том числе: Лицензии и разрешения	111	56	-
из них созданные организацией	-	-	-
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.	60	-	8	-	-	(68)	-	-
	За 2024 г.	-	-	118	-	-	(58)	60	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	60	-	8	-	-	(68)	-	-
	За 2024 г.	-	-	118	-	-	(58)	60	-
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		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	980	(356)	-	-	-	(161)	-	-	-	-	-	980	(517)
	За 2024 г.	735	(242)	245	-	-	(114)	-	-	-	-	-	980	(356)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	503	(231)	-	-	-	(103)	-	-	-	-	-	503	(334)
	За 2024 г.	258	(176)	245	-	-	(55)	-	-	-	-	-	503	(231)
Офисное оборудование	За 2025 г.	66	(66)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66	(66)
	За 2024 г.	66	(66)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66	(66)
Транспортные средства	За 2025 г.	411	(59)	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-	411	(117)
	За 2024 г.	411	-	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-	411	(59)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	1 643	-	-	(456)	-	-	-	1 643	(456)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 643	-	-	(456)	-	-	-	1 643	(456)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	1 650	624	493
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	169	272	82
Транспортные средства	1 480	352	411
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)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	-	-	1 643	-	-	(1 643)	-	-
	За 2024 г.	-	-	245	-	-	(245)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 643	-	-	(1 643)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	245	-	-	(245)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-

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		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.	307	-	6 942	(6 607)	-	-	X	X	642	-
	За 2024 г.	369	-	5 619	(5 682)	-	-	X	X	307	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	307	-	6 942	(6 607)	-	-	-	-	642	-
	За 2024 г.	369	-	5 619	(5 682)	-	-	-	-	307	-

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	
				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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	37 837	(335)	75 367	-	(72 778)	(434)	(335)	-	39 657	(292)
	За 2024 г.	38 224	(310)	72 273	3	(71 976)	(377)	(310)	-	37 837	(335)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34	-	91	-	(34)	-	-	-	91	-
	За 2024 г.	48	-	34	-	(48)	-	-	-	34	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 024	(335)	74 955	-	(72 272)	(284)	(335)	-	39 088	(292)
	За 2024 г.	37 584	(310)	71 204	-	(71 089)	(365)	(310)	-	37 024	(335)
Прочая	За 2025 г.	220	-	321	-	(288)	(150)	-	-	103	-
	За 2024 г.	592	-	476	3	(839)	(12)	-	-	220	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	559	-	-	-	(184)	-	-	-	375	-
	За 2024 г.	-	-	559	-	-	-	-	-	559	-
Итого	За 2025 г.	37 837	(335)	75 367	-	(72 778)	(434)	(335)	X	39 657	(292)
	За 2024 г.	38 224	(310)	72 273	3	(71 976)	(377)	(310)	X	37 837	(335)

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	26 989	26 697	27 245	26 910	27 843	27 843
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	26 911	26 619	27 027	26 692	27 562	27 562
Прочая	78	78	218	218	281	281

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	За 2025 г.	316	885	-	(316)	-	-	885
	За 2024 г.	860	-	-	(544)	-	-	316
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	885	-	-	-	-	885
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	316	-	-	(316)	-	-	-
	За 2024 г.	860	-	-	(544)	-	-	316
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 599	81 535	313	(79 552)	-	-	8 895
	За 2024 г.	6 373	68 061	542	(68 377)	-	-	6 599
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 610	34 598	-	(33 500)	-	-	4 708
	За 2024 г.	4 099	33 443	-	(33 932)	-	-	3 610
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9	7	-	(9)	-	-	7
	За 2024 г.	7	9	-	(7)	-	-	9
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 369	3 992	294	(4 091)	-	-	1 564
	За 2024 г.	1 486	3 339	419	(3 875)	-	-	1 369
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	19	(19)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	123	(123)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 120	9 860	-	(8 978)	-	-	2 002
	За 2024 г.	391	5 512	-	(4 783)	-	-	1 120
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	491	6 982	-	(6 859)	-	-	614
	За 2024 г.	390	5 032	-	(4 931)	-	-	491
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	26 096	-	(26 096)	-	-	-
	За 2024 г.	-	20 726	-	(20 726)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 915	82 420	313	(79 868)	-	X	9 780
	За 2024 г.	7 233	68 061	542	(68 921)	-	X	6 915

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	863	324	674
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	150
Прочая задолженность	863	324	524

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	30 761	32 031
Затраты на оплату труда	26 096	20 726
Отчисления на социальные нужды	6 982	5 032
Амортизация	630	116
Прочие затраты	8 811	5 880
Итого по элементам	73 280	63 785
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	73 280	63 785