

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.	665	(236)	-	-	-	(180)	-	-	-	-	-	665	(416)
	За 2024 г.	665	(56)	-	-	-	(180)	-	-	-	-	-	665	(236)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	479	(160)	-	-	-	(160)	-	-	-	-	-	479	(319)
	За 2024 г.	479	-	-	-	-	(160)	-	-	-	-	-	479	(160)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	186	(77)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	186	(97)
	За 2024 г.	186	(56)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	186	(77)
из них исключительные права	За 2025 г.	186	(77)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	186	(97)
	За 2024 г.	186	(56)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	186	(77)

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	249	429	609
в том числе:			
Программы ЭВМ	160	319	479
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	89	109	130
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.	-	-	37	-	(37)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	37	-	(37)	-	-	-
	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

		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	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.	4 550	(2 255)	983	(413)	413	(1 155)	-	-	-	-	-	5 119	(2 997)
	3а 2024 г.	3 551	(3 446)	2 734	(1 735)	1 735	(545)	-	-	-	-	-	4 550	(2 255)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	783	(360)	-	-	-	(221)	-	-	-	-	-	783	(581)
	3а 2024 г.	491	(491)	460	(168)	168	(37)	-	-	-	-	-	783	(360)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 767	(1 895)	983	(413)	413	(934)	-	-	-	-	-	4 336	(2 416)
	3а 2024 г.	2 172	(2 084)	2 274	(679)	679	(490)	-	-	-	-	-	3 767	(1 895)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	596	(578)	-	(596)	596	(18)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	238	(238)	-	(238)	238	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	54	(54)	-	(54)	54	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	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		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
							фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	2 122	2 294	105
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	202	423	-
Офисное оборудование	1 920	1 871	87
Транспортные средства	-	-	18
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	-	-	-

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.	-	-	100 000	-	-	17 435	-	-	117 435	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	100 000	-	-	17 435	-	-	117 435	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	100 000	-	-	17 435	-	-	117 435	-
	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.	7 510	-	3 978	(11 483)	-	-	X	X	5	-
	За 2024 г.	202 203	-	4 569	(199 263)	-	-	X	X	7 510	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	114	-	3 978	(4 087)	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	14 471	-	4 503	(18 860)	-	-	-	-	114	-
Товары	За 2025 г.	7 395	-	-	(7 395)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	147 069	-	-	(175 936)	-	-	36 262	-	7 395	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40 664	-	66	(4 467)	-	-	(36 262)	-	-	-

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	-	-	-

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.	115 300	-	-	(115 300)	-	-	-
	За 2024 г.	119 884	5 416	-	(10 000)	-	-	115 300
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	115 300	-	-	(115 300)	-	-	-
	За 2024 г.	119 884	5 416	-	(10 000)	-	-	115 300
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 227	3 017	-	(11 227)	-	-	3 017
	За 2024 г.	19 239	1 229	-	(9 241)	-	-	11 227
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	64	341	-	(64)	-	-	341
	За 2024 г.	2 542	64	-	(2 542)	-	-	64
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 260	-	-	(6 260)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11 163	-	-	(11 163)	-	-	-
	За 2024 г.	9 999	1 165	-	(1)	-	-	11 163
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	2 146	-	-	-	-	2 146
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	524	-	-	-	-	524
	За 2024 г.	414	-	-	(414)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	126 527	3 017	-	(126 527)	-	X	3 017
	За 2024 г.	139 123	6 645	-	(19 241)	-	X	126 527

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.	1 815	1 092	1 620	-	1 287
	За 2024 г.	-	1 815	-	-	1 815

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 815	1 092	1 620	-	1 287
	За 2024 г.	-	1 815	-	-	1 815

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 042	3 852
Затраты на оплату труда	36 042	38 552
Отчисления на социальные нужды	7 719	7 252
Амортизация	1 335	725
Прочие затраты	32 979	20 380
Итого по элементам	81 116	70 761
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(66)
Итого расходы по обычным видам деятельности	81 116	70 695