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	
					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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	475	(259)	364	-	-	(293)	-	-	-	-	-	839	(552)
	За 2024 г.	215	(20)	260	-	-	(239)	-	-	-	-	-	475	(259)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	475	(259)	364	-	-	(293)	-	-	-	-	-	839	(552)
	За 2024 г.	215	(20)	260	-	-	(239)	-	-	-	-	-	475	(259)
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	
					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
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	287	216	195
в том числе: Лицензии и разрешения	287	216	195
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.	-	-	364	-	-	(364)	-	-
	За 2024 г.	-	-	260	-	-	(260)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	364	-	-	(364)	-	-
	За 2024 г.	-	-	260	-	-	(260)	-	-
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.	21 333	(8 853)	170	(328)	328	(2 532)	-	-	-	-	-	21 174	(11 057)
	За 2024 г.	10 949	(6 149)	10 384	-	-	(2 704)	-	-	-	-	-	21 333	(8 853)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	13 865	(5 888)	-	-	-	(1 752)	-	-	-	-	-	13 865	(7 641)
	За 2024 г.	6 424	(3 850)	7 441	-	-	(2 038)	-	-	-	-	-	13 865	(5 888)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 468	(2 964)	170	(328)	328	(780)	-	-	-	-	-	7 309	(3 416)
	За 2024 г.	4 524	(2 299)	2 944	-	-	(666)	-	-	-	-	-	7 468	(2 964)
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	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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	За 2025 г.	11 867	(9 828)	69 091	(10 329)	-	(4 780)	-	-	-	70 629	(14 608)
	За 2024 г.	8 556	(1 069)	21 044	(17 732)	-	(8 759)	-	-	-	11 867	(9 828)
в том числе:												
Другие виды основных средств	За 2025 г.	11 867	(9 828)	69 091	(10 329)	-	(4 780)	-	-	-	70 629	(14 608)
	За 2024 г.	8 556	(1 069)	21 044	(17 732)	-	(8 759)	-	-	-	11 867	(9 828)

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	66 182	14 562	12 329
в том числе:			
Здания	6 224	7 976	2 574
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 937	4 547	2 269
Другие виды основных средств	56 021	2 039	7 486
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.	52	-	179	-	(9)	(170)	52	-
	За 2024 г.	271	-	10 165	-	-	(10 384)	52	-
в том числе: IT-ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	43	-	6	-	-	(6)	43	-
	За 2024 г.	43	-	45	-	-	(45)	43	-
КЛИМАТИЧЕСКОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	122	-	-	(122)	-	-
	За 2024 г.	-	-	117	-	-	(117)	-	-
МЕБЕЛЬ	За 2025 г.	-	-	42	-	-	(42)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 829	-	-	(1 829)	-	-
РЕКЛАМНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	9	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
Прочие основные средства	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	228	-	152	-	-	371	9	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 798	-	-	(7 798)	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	11 363	-	91 186	(90 082)	-	-	X / X	12 467	-
	За 2024 г.	10 527	-	79 454	(78 618)	-	-	X / X	11 363	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	2	-	128	(128)	-	-	- / -	2	-
	За 2024 г.	93	-	592	(683)	-	-	- / -	2	-
Товары	За 2025 г.	11 361	-	91 058	(89 955)	-	-	- / -	12 465	-
	За 2024 г.	10 434	-	78 862	(77 935)	-	-	- / -	11 361	-

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					
		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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 405	(4)	9 445	-	(8 893)	-	(783)	-	5 957	(787)
	За 2024 г.	5 569	(6)	14 887	-	(15 050)	-	(2)	-	5 406	(4)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 057	(4)	1 949	-	(1 889)	-	-	-	1 117	(787)
	За 2024 г.	1 994	(6)	2 534	-	(3 471)	-	(2)	-	1 057	(4)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	За 2025 г.	4 348	-	7 496	-	(7 004)	-	-	-	4 840	-
	За 2024 г.	3 575	-	12 352	-	(11 579)	-	-	-	4 348	-
Итого	За 2025 г.	5 405	(4)	9 445	-	(8 893)	-	(783)	X	5 957	(787)
	За 2024 г.	5 569	(6)	14 887	-	(15 050)	-	(2)	X	5 406	(4)

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	-	-	-	-	-	-

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.	76 729	73 779	-	(8 623)	-	-	141 884
	За 2024 г.	5 390	76 505	-	(5 166)	-	-	76 729
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	51 031	-	-	-	-	51 031
	За 2024 г.	3 489	-	-	(3 489)	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	За 2025 г.	1 729	22 747	-	(8 623)	-	-	15 853
	За 2024 г.	1 901	1 505	-	(1 677)	-	-	1 729
Долгосрочные займы	За 2025 г.	75 000	-	-	-	-	-	75 000
	За 2024 г.	-	75 000	-	-	-	-	75 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	64 816	151 021	-	(125 556)	-	-	90 280
	За 2024 г.	105 086	140 016	-	(180 286)	-	-	64 816
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	49 205	119 291	-	(106 709)	-	-	61 787
	За 2024 г.	20 191	117 860	-	(88 847)	-	-	49 205
Авансы полученные	За 2025 г.	69	176	-	(245)	-	-	-
	За 2024 г.	3	96	-	(29)	-	-	69
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 507	4 548	-	-	-	-	7 055
	За 2024 г.	4 194	-	-	(1 687)	-	-	2 507
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	75 000	-	-	(75 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	10 459	7 500	-	-	-	-	17 959
	За 2024 г.	2 959	7 500	-	-	-	-	10 459
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	1 942	6 251	-	(5 572)	-	-	2 621
	За 2024 г.	1 764	5 410	-	(5 232)	-	-	1 942
Прочая кредиторская задолженность	За 2025 г.	634	13 255	-	(13 031)	-	-	858
	За 2024 г.	975	9 150	-	(9 491)	-	-	634
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	141 545	224 800	-	(134 179)	-	X	232 164
	За 2024 г.	110 476	216 521	-	(185 452)	-	X	141 545

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.	352	1 275	692	-	935
	За 2024 г.	11	818	476	-	352
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	352	1 275	692	-	935
	За 2024 г.	11	818	476	-	352

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	89 189	77 367
Затраты на оплату труда	12 680	8 741
Отчисления на социальные нужды	2 653	1 735
Амортизация	7 606	11 701
Прочие затраты	12 549	13 729
Итого по элементам	124 677	113 273
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	124 677	113 273