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.	62,601	(9,890)	-	(62,601)	10,530	(640)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	80,102	(22,352)	-	(17,502)	17,255	(4,793)	-	-	-	-	-	62,601	(9,890)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	5	(5)	-	(5)	5	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7,125	(6,991)	-	(7,121)	7,031	(45)	-	-	-	-	-	5	(5)
из них исключительные права	За 2025 г.	5	(5)	-	(5)	5	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7,125	(6,991)	-	(7,121)	7,031	(45)	-	-	-	-	-	5	(5)
Другие НМА	За 2025 г.	62,596	(9,886)	-	(62,596)	10,526	(640)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	72,977	(15,361)	-	(10,381)	10,224	(4,749)	-	-	-	-	-	62,596	(9,886)
из них исключительные права	За 2025 г.	62,596	(9,886)	-	(62,596)	10,526	(640)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	62,769	(6,658)	-	(173)	26	(3,253)	-	-	-	-	-	62,596	(9,886)

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.	9,709	(2,323)	-	(9,709)	2,482	(160)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20,578	(12,328)	-	(10,870)	10,634	(629)	-	-	-	-	-	9,709	(2,323)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	5	(5)	-	(5)	5	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7,125	(6,991)	-	(7,121)	7,031	(45)	-	-	-	-	-	5	(5)
из них исключительные права	За 2025 г.	5	(5)	-	(5)	5	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7,125	(6,991)	-	(7,121)	7,031	(45)	-	-	-	-	-	5	(5)
Другие НМА	За 2025 г.	9,704	(2,318)	-	(9,704)	2,478	(160)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13,453	(5,337)	-	(3,749)	3,602	(584)	-	-	-	-	-	9,704	(2,318)
из них исключительные права	За 2025 г.	9,704	(2,318)	-	(9,704)	2,478	(160)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9,877	(1,761)	-	(173)	26	(584)	-	-	-	-	-	9,704	(2,318)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	52,711	57,751
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	134
из них созданные организацией	-	-	134
Другие НМА	-	52,711	57,617
из них созданные организацией	-	7,386	8,116
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 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.	3,274	-	-	-	(3,274)	-	-	-
	За 2024 г.	3,395	-	63	-	(184)	-	3,274	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	3,274	-	-	-	(3,274)	-	-	-
	За 2024 г.	3,395	-	63	-	(184)	-	3,274	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	73,490	(65,797)	5,088	(78,578)	72,229	(6,432)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10,499	(9,290)	-	(10,499)	10,413	(1,123)	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	61,855	(55,689)	5,088	(66,943)	60,860	(5,171)	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1,136	(817)	-	(1,136)	956	(139)	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	7,693
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	1,209
Офисное оборудование	-	-	6,166
Другие виды основных средств	-	-	319
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 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	На начало года		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.	-	-	9,327	-	(4,239)	(5,088)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3,874	-	(179)	(3,695)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5,235	-	(4,060)	(1,174)	-	-

Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	219	-	-	(219)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	80,003	16,404	-	(80,003)	(16,404)	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	80,003	16,404	-	(80,003)	(16,404)	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	100,463	29,175	393	(20,733)	(25,210)	-	-	-	80,123	3,965
	За 2024 г.	28,152	-	81,180	(8,869)	29,175	-	-	-	100,463	29,175
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	100,463	29,175	393	(20,733)	(25,210)	-	-	-	80,123	3,965
	За 2024 г.	28,152	-	81,180	(8,869)	29,175	-	-	-	100,463	29,175
Итого	За 2025 г.	100,463	29,175	393	(20,733)	(25,210)	-	-	-	80,123	3,965
	За 2024 г.	108,155	16,404	81,180	(88,872)	12,771	-	-	-	100,463	29,175

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 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.	127	-	5,589	(5,716)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	34,480	(4,244)	403,615	(437,969)	4,244	-	X	X	127	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	127	-	169	(296)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	372	-	27,495	(27,379)	-	-	(361)	-	127	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34,108	(4,244)	1,573	(36,023)	4,244	-	342	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	5,420	(5,420)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	374,547	(374,566)	-	-	19	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Иные виды запасов	-	-	-
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.	1,384,198	(86)	2,660	-	(509,895)	(2,119)	(86)	-	874,844	-
	За 2024 г.	1,072	(1,421)	418,792	-	(78,051)	(28,354)	(1,335)	-	1,384,198	(86)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7,392	-	88	-	(7,392)	-	-	-	89	-
	За 2024 г.	10,366	(152)	7,166	-	14,514	(24,653)	(152)	-	7,392	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1,295,946	(86)	2,550	-	(469,848)	(2,119)	(86)	-	826,529	-
	За 2024 г.	969,103	(1,269)	382,619	-	(53,450)	(2,327)	(1,183)	-	1,295,946	(86)
Прочая	За 2025 г.	80,860	-	22	-	(32,656)	-	-	-	48,226	-
	За 2024 г.	92,302	-	29,007	-	(39,115)	(1,374)	-	-	80,860	-
Итого	За 2025 г.	1,384,198	(86)	2,660	-	(509,895)	(2,119)	(86)	X	874,844	-
	За 2024 г.	1,072	(1,421)	418,792	-	(78,051)	(28,354)	(1,335)	X	1,384,198	(86)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.		На 31 December 2024 г.		На 31 December 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	86	86	1,421	1,421
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	86	86	1,421	1,421

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1,189,871	295	-	(1,188,680)	(304)	-	1,182
	За 2024 г.	717,021	483,949	67,449	183,671	(262,259)	40	1,189,871
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	142,787	32	-	(142,819)	-	-	-
	За 2024 г.	93,202	57,919	22	(8,385)	(11)	40	142,787
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15,979	-	-	(15,675)	(304)	-	-
	За 2024 г.	20,754	15,707	-	241,766	(262,248)	-	15,979
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	24,374	129	-	(23,880)	-	-	623
	За 2024 г.	12,962	11,793	20	(401)	-	-	24,374
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1,006,720	-	-	(1,006,295)	-	-	425
	За 2024 г.	589,513	398,530	67,407	(48,730)	-	-	1,006,720
Прочая	За 2025 г.	11	134	-	(11)	-	-	134
	За 2024 г.	591	-	-	(579)	-	-	11
Итого	За 2025 г.	1,189,871	295	-	(1,188,680)	(304)	X	1,182
	За 2024 г.	717,021	483,949	67,449	183,671	(262,259)	X	1,189,871

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 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.	3,883	114	2,881	687	430
	За 2024 г.	55,675	62,833	92,691	21,934	3,883
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3,883	114	2,881	687	430
	За 2024 г.	55,675	62,833	92,691	21,934	3,883

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 December 2025 г.	На 31 December 2024 г.	На 31 December 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	169	13,804
Затраты на оплату труда	3,319	573,114
Отчисления на социальные нужды	1,635	27,027
Амортизация	640	11,225
Прочие затраты	3,272	293,504
Итого по элементам	9,034	918,675
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	9,034	918,675

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

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.	-	-	-	-