

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	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.	-	-	-	-	-





## 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.	12 092	-	1 079 753	(1 073 242)	-	-	-	-	18 604	-
	За 2024 г.	17 745	-	400 664	(406 317)	-	-	-	-	12 092	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	12 092	-	1 079 753	(1 073 242)	-	-	-	-	18 604	-
	За 2024 г.	17 745	-	400 664	(406 317)	-	-	-	-	12 092	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	41 716	-	12 426	(12 831)	-	-	-	-	41 311	-
	За 2024 г.	44 601	-	13 588	(16 473)	-	-	-	-	41 716	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	41 716	-	12 426	(12 831)	-	-	-	-	41 311	-
	За 2024 г.	44 601	-	13 588	(16 473)	-	-	-	-	41 716	-
Итого	За 2025 г.	53 808	-	1 092 179	(1 086 073)	-	-	-	-	59 915	-
	За 2024 г.	62 346	-	414 252	(422 790)	-	-	-	-	53 808	-

### 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.	-	-	1 047	(116)	-	-	X	X	931	-
	За 2024 г.	571	-	684	(1 255)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	116	(116)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	195	(195)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	931	-	-	-	-	-	931	-
	За 2024 г.	571	-	488	(1 059)	-	-	-	-	-	-

### 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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.	27 742	-	7 863	-	(8 281)	-	-	-	27 324	-
	За 2024 г.	19 224	-	15 816	-	(7 298)	-	-	-	27 742	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	265	-	31	-	(264)	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	115	-	238	-	(88)	-	-	-	265	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	545	-	50	-	(275)	-	-	-	320	-
	За 2024 г.	200	-	450	-	(105)	-	-	-	545	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	26 659	-	7 613	-	(7 601)	-	-	-	26 671	-
	За 2024 г.	18 633	-	14 991	-	(6 965)	-	-	-	26 659	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	118	-	57	-	-	-	-	-	175	-
	За 2024 г.	23	-	95	-	-	-	-	-	118	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	82	-	-	-	(68)	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	50	-	32	-	-	-	-	-	82	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	63	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	203	-	-	-	(140)	-	-	-	63	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	112	-	-	-	-	-	112	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	27 742	-	7 863	-	(8 281)	-	-	X	27 324	-
	За 2024 г.	19 224	-	15 816	-	(7 298)	-	-	X	27 742	-

### 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

## 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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 049	744	-	(1 833)	-	-	2 959
	За 2024 г.	16 315	481	-	(12 747)	-	-	4 049
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12	80	-	(78)	-	-	14
	За 2024 г.	24	253	-	(265)	-	-	12
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11	401	-	(11)	-	-	401
	За 2024 г.	1	10	-	-	-	-	11
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26	16	-	(26)	-	-	16
	За 2024 г.	12 190	26	-	(12 190)	-	-	26
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	21	-	-	-	-	21
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 153	202	-	(1 375)	-	-	1 980
	За 2024 г.	3 239	71	-	(157)	-	-	3 153
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	726	-	-	(343)	-	-	383
	За 2024 г.	861	-	-	(135)	-	-	726
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	121	24	-	-	-	-	145
	За 2024 г.	-	121	-	-	-	-	121
Итого	За 2025 г.	4 049	744	-	(1 833)	-	X	2 959
	За 2024 г.	16 315	481	-	(12 747)	-	X	4 049

### 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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

### 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.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	116	1 255
Затраты на оплату труда	5 917	4 684
Отчисления на социальные нужды	1 332	971
Амортизация	-	-
Прочие затраты	14 148	14 054
Итого по элементам	21 512	20 963
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	21 512	20 963

## 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.	-	-	-	-