

**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		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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	140	(14)	1 933	(1 056)	179	(225)	-	-	-	-	-	-	1 017	(60)
	За 2024 г.	-	-	140	-	-	(14)	-	-	-	-	-	-	140	(14)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	140	(14)	1 933	(1 056)	179	(225)	-	-	-	-	-	-	1 017	(60)
	За 2024 г.	-	-	140	-	-	(14)	-	-	-	-	-	-	140	(14)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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			
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	975	126	-
в том числе: Программы ЭВМ	975	126	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	(18)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	(18)	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

**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.	-	-	1 933	-	-	(1 933)	-	-
	За 2024 г.	-	-	140	-	-	(140)	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	1 933	-	-	(1 933)	-	-
	За 2024 г.	-	-	140	-	-	(140)	-	-
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		
		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	40 528	(21 298)	-	(15 045)	13 365	(8 531)	-	-	-	-	-	36 851	(22 313)
	3а 2024 г.	20 510	(10 924)	5 271	(120)	3	(6 384)	-	-	-	-	-	40 528	(21 298)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	7 194	(3 670)	-	-	710	(1 913)	-	-	-	-	-	7 194	(4 873)
	3а 2024 г.	7 194	(1 789)	-	-	-	(1 882)	-	-	-	-	-	7 194	(3 670)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	609	(436)	-	-	57	(70)	-	-	-	-	-	609	(449)
	3а 2024 г.	609	(272)	-	-	-	(163)	-	-	-	-	-	609	(436)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 674	(1 239)	-	-	179	(899)	-	-	-	-	-	3 674	(1 959)
	3а 2024 г.	1 233	(724)	2 562	(120)	3	(518)	-	-	-	-	-	3 674	(1 239)
Транспортные средства	3а 2025 г.	26 342	(15 755)	-	(12 336)	11 890	(5 319)	-	-	-	-	-	25 374	(15 032)
	3а 2024 г.	11 474	(8 139)	-	-	-	(3 623)	-	-	-	-	-	26 342	(15 755)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	2 710	(198)	-	(2 710)	529	(330)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 710	-	-	(198)	-	-	-	-	-	2 710	(198)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	11 914	(3 298)	54 165	(547)	-	(4 386)	-	-	-	54 165	(1 836)
	3а 2024 г.	10 360	(954)	18 185	(1 763)	-	(6 337)	-	-	-	11 914	(3 298)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	11 914	(3 298)	9 600	(547)	-	(2 876)	-	-	-	9 600	(325)
	3а 2024 г.	10 360	(954)	18 185	(1 763)	-	(6 337)	-	-	-	11 914	(3 298)
Здания	3а 2025 г.	-	-	44 565	-	-	(1 511)	-	-	-	44 565	(1 511)
	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	66 867	27 846	18 991
в том числе: Здания	2 321	3 524	5 405
Машины и оборудование (кроме офисного)	160	173	336
Офисное оборудование	1 716	2 436	509
Транспортные средства	19 616	19 202	12 741
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	2 511	-
Здания	43 054	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

##### 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	-	-	-



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	349	-	5 456	(5 490)	-	-	X	X	315	-
	За 2024 г.	465	-	11 882	(11 998)	-	-	X	X	349	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	349	-	4 924	(4 958)	-	-	-	-	315	-
	За 2024 г.	465	-	10 522	(10 627)	-	-	(11)	-	349	-
Товары	За 2025 г.	-	-	532	(532)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 360	(1 371)	-	-	11	-	-	-

### 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.	7 410	-	-	-	(7 410)	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 410	-	-	-	(7 410)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	98 703	(370)	84 496	375	(88 456)	-	-	-	91 020	(370)
	За 2024 г.	43 929	(420)	98 339	75	(43 578)	(62)	(400)	-	98 703	(370)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 149	-	5 147	-	(1 688)	-	-	-	4 607	-
	За 2024 г.	1 333	(400)	2 217	-	(2 402)	-	(400)	-	1 149	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	83 483	(370)	71 898	375	(82 430)	-	-	-	73 326	(370)
	За 2024 г.	41 536	(20)	82 274	75	(40 402)	-	-	-	83 483	(370)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	64	-	3 053	-	(224)	-	-	-	2 893	-
	За 2024 г.	801	-	64	-	(739)	(62)	-	-	64	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	43	-	4 106	-	(1)	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	49	-	3	-	(9)	-	-	-	43	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	12 813	-	-	-	(3 012)	-	-	-	9 801	-
	За 2024 г.	-	-	12 813	-	-	-	-	-	12 813	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6	-	-	-	(5)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 024	-	292	-	(976)	-	-	-	340	-
	За 2024 г.	63	-	968	-	(7)	-	-	-	1 024	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	120	-	-	-	(120)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	138	-	-	-	(17)	-	-	-	120	-
Итого	За 2025 г.	98 703	(370)	84 496	375	(88 456)	-	-	X	91 020	(370)
	За 2024 г.	51 339	(420)	98 339	75	(50 988)	(62)	(400)	X	98 703	(370)

### 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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	7 373	44 307	-	(7 373)	-	-	44 307
	3а 2024 г.	9 096	108	-	(1 830)	-	-	7 373
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	7 373	44 307	-	(7 373)	-	-	44 307
	3а 2024 г.	9 096	108	-	(1 830)	-	-	7 373
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	36 212	17 656	-	(15 101)	-	-	38 775
	3а 2024 г.	7 931	36 530	26	(8 275)	-	-	36 212
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7 596	6 237	-	(10 979)	-	-	2 855
	3а 2024 г.	3 201	11 096	26	(6 727)	-	-	7 596
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	3а 2024 г.	299	-	-	(296)	-	-	2
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	9 584	-	-	-	-	9 584
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4 123	-	-	(4 122)	-	-	11
	3а 2024 г.	1 244	4 106	-	(1 226)	-	-	4 123
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	19 995	398	-	-	-	-	20 393
	3а 2024 г.	-	19 995	-	-	-	-	19 995
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4 493	1 332	-	-	-	-	5 825
	3а 2024 г.	3 162	1 332	-	-	-	-	4 493
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1	105	-	(1)	-	-	105
	3а 2024 г.	7	1	-	(7)	-	-	1
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	19	-	-	(19)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	43 585	61 963	-	(22 474)	-	X	83 082
	3а 2024 г.	17 027	36 638	26	(10 105)	-	X	43 585

### 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 прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

### 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	4 440	9 842
Затраты на оплату труда	297 248	222 689
Отчисления на социальные нужды	57 030	40 502
Амортизация	13 142	12 736
Прочие затраты	60 005	56 028
Итого по элементам	431 865	341 797
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	431 865	341 797

## 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.	-	-	-	-