

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	3а 2025 г.	407	(406)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	407	(407)
	3а 2024 г.	407	(367)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	407	(406)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	407	(406)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	407	(407)
	3а 2024 г.	407	(367)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-	407	(406)
из них исключительные права	3а 2025 г.	107	(106)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	107	(107)
	3а 2024 г.	107	(92)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	107	(106)

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	1	40
в том числе: Другие НМА	-	1	40
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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.	25 054	(18 485)	7 696	-	-	(1 763)	-	-	-	-	-	32 750	(20 248)	
	3а 2024 г.	19 018	(18 167)	6 873	(837)	837	(1 155)	-	-	-	-	-	25 054	(18 485)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	12 940	(11 841)	-	-	-	(296)	-	-	-	-	-	12 940	(12 137)	
	3а 2024 г.	12 430	(11 829)	843	(333)	333	(344)	-	-	-	-	-	12 940	(11 841)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	4 969	(3 537)	1 146	-	-	(719)	-	-	-	-	-	6 115	(4 256)	
	3а 2024 г.	2 907	(2 907)	2 062	-	-	(630)	-	-	-	-	-	4 969	(3 537)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 400	(2 400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 400	(2 400)	
	3а 2024 г.	2 400	(2 400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 400	(2 400)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	196	(140)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	196	(159)	
	3а 2024 г.	196	(120)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	196	(140)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	4 548	(566)	6 550	-	-	(728)	-	-	-	-	-	11 098	(1 295)	
	3а 2024 г.	1 084	(910)	3 969	(505)	505	(161)	-	-	-	-	-	4 548	(566)	
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.	336 888	(202 133)	-	-	-	(67 378)	-	-	-	336 888	(269 511)
	3а 2024 г.	336 888	(134 755)	-	-	-	(67 378)	-	-	-	336 888	(202 133)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	336 888	(202 133)	-	-	-	(67 378)	-	-	-	336 888	(269 511)
	3а 2024 г.	336 888	(134 755)	-	-	-	(67 378)	-	-	-	336 888	(202 133)

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	79 880	141 325	202 984
в том числе:			
Здания	67 378	134 755	202 133
Машины и оборудование (кроме офисного)	803	1 099	601
Офисное оборудование	1 858	1 432	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	37	57	76
Другие виды основных средств	9 803	3 982	174
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	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	7 696	-	-	(7 696)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 873	-	-	(6 873)	-	-
в том числе: Оборудование	3а 2025 г.	-	-	6 550	-	-	(6 550)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	757	-	-	(757)	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	1 146	-	-	(1 146)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 062	-	-	(2 062)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 830	-	-	(3 830)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	224	-	-	(224)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	90 983	-	-	-	-	-	-	-	90 983	-
	3а 2024 г.	90 983	-	-	-	-	-	-	-	90 983	-
в том числе: Акции	3а 2025 г.	90 983	-	-	-	-	-	-	-	90 983	-
	3а 2024 г.	90 983	-	-	-	-	-	-	-	90 983	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	90 983	-	-	-	-	-	-	-	90 983	-
	3а 2024 г.	90 983	-	-	-	-	-	-	-	90 983	-

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.	11 978	-	452 159	(453 404)	-	-	X	X	10 734	-
	За 2024 г.	9 627	-	356 956	(354 604)	-	-	X	X	11 978	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	4 430	-	51 343	(3 634)	-	-	(49 313)	-	2 826	-
	За 2024 г.	2 739	-	40 777	(4 837)	-	-	(34 248)	-	4 430	-
Товары	За 2025 г.	7 548	-	41 159	(323)	-	-	(40 476)	-	7 908	-
	За 2024 г.	6 888	-	40 084	(392)	-	-	(39 032)	-	7 548	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	40 743	(21)	4 098	290	(21 878)	(60)	-	-	23 193	(37)
	3а 2024 г.	18 278	(21)	24 509	62	(2 106)	-	-	-	40 743	(21)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	19 511	-	1 371	-	(18 326)	(60)	-	-	2 496	-
	3а 2024 г.	2 381	-	19 168	-	(2 038)	-	-	-	19 511	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 458	(21)	1 712	290	(3 421)	-	-	-	2 039	(37)
	3а 2024 г.	878	(21)	2 586	62	(68)	-	-	-	3 458	(21)
Прочая	3а 2025 г.	17 774	-	1 015	-	(131)	-	-	-	18 658	-
	3а 2024 г.	15 019	-	2 755	-	-	-	-	-	17 774	-
Итого	3а 2025 г.	40 743	(21)	4 098	290	(21 878)	(60)	-	X	23 193	(37)
	3а 2024 г.	18 278	(21)	24 509	62	(2 106)	-	-	X	40 743	(21)

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	154 168	-	-	(73 434)	-	(80 734)	-
	3а 2024 г.	249 874	-	-	(95 706)	-	-	154 168
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	154 168	-	-	(73 434)	-	(80 734)	-
	3а 2024 г.	220 874	-	-	(66 706)	-	-	154 168
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	29 000	-	-	(29 000)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	91 722	127 022	-	(42 141)	(51)	80 734	257 286
	3а 2024 г.	61 305	63 085	-	(32 668)	-	-	91 722
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	17 100	18 792	-	(17 094)	-	-	18 798
	3а 2024 г.	14 128	17 098	-	(14 126)	-	-	17 100
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	10 972	6 176	-	(10 379)	-	-	6 768
	3а 2024 г.	10 722	10 434	-	(10 185)	-	-	10 972
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	597	158	-	(411)	(51)	-	292
	3а 2024 г.	649	267	-	(319)	-	-	597
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	54 300	65 300	-	-	-	80 734	200 334
	3а 2024 г.	27 500	26 800	-	-	-	-	54 300
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	5 248	-	-	(5 248)	-	-	-
	3а 2024 г.	3 714	1 533	-	-	-	-	5 248
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	26 322	-	-	-	-	26 322
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	245 890	127 022	-	(115 575)	(51)	X	257 286
	3а 2024 г.	311 179	63 085	-	(128 374)	-	X	245 890

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	3а 2025 г.	11 254	12 327	10 071	33	13 476
	3а 2024 г.	9 218	11 825	9 782	7	11 254
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	11 254	12 327	10 071	33	13 476
	3а 2024 г.	9 218	11 825	9 782	7	11 254

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	93 069	83 340
Затраты на оплату труда	123 241	119 721
Отчисления на социальные нужды	24 957	21 758
Амортизация	69 142	68 572
Прочие затраты	231 591	146 795
Итого по элементам	542 000	440 186
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	542 000	440 186