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.	104	(87)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	104	(95)
	За 2024 г.	104	(50)	-	-	-	(37)	-	-	-	-	-	104	(87)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	70	(64)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	70	(70)
	За 2024 г.	70	(29)	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-	70	(64)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	34	(23)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	34	(25)
	За 2024 г.	34	(21)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	34	(23)
из них исключительные права	За 2025 г.	34	(23)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	34	(25)
	За 2024 г.	34	(21)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	34	(23)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	9	17	53
в том числе: Лицензии и разрешения	-	6	41
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	9	11	13
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	2 353	(2 228)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	2 353	(2 271)
	За 2024 г.	2 224	(2 222)	222	(93)	-	(5)	-	-	-	-	-	2 353	(2 228)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	158	(158)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	158	(158)
	За 2024 г.	158	(158)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	158	(158)
Офисное оборудование	За 2025 г.	248	(123)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	248	(165)
	За 2024 г.	119	(117)	222	(93)	-	(5)	-	-	-	-	-	248	(123)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 948	(1 948)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 948	(1 948)
	За 2024 г.	1 948	(1 948)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 948	(1 948)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	82	125	2
в том числе:			
Офисное оборудование	82	125	2
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)

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.	-	-	222	-	-	(222)	-	-
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	222	-	-	(222)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	8 535	-	19 194	(20 178)	-	-	-	-	7 550	-
	За 2024 г.	-	-	17 155	(8 620)	-	-	-	-	8 535	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	6 673	-	17 477	(16 600)	-	-	-	-	7 550	-
	За 2024 г.	-	-	8 273	(1 600)	-	-	-	-	6 673	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	1 861	-	1 717	(3 578)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 882	(7 020)	-	-	-	-	1 861	-
Итого	За 2025 г.	8 535	-	19 194	(20 178)	-	-	-	-	7 550	-
	За 2024 г.	-	-	17 155	(8 620)	-	-	-	-	8 535	-

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.	97 361	-	41 604	(40 007)	-	-	X / X	98 958	-
	За 2024 г.	113 649	-	142 049	(158 337)	-	-	X / X	97 361	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	593	-	629	(806)	-	-	- / -	415	-
	За 2024 г.	1 619	-	363	(1 389)	-	-	- / -	593	-
Товары	За 2025 г.	96 765	-	40 975	(39 200)	-	-	- / -	98 540	-
	За 2024 г.	112 027	-	141 686	(156 948)	-	-	- / -	96 765	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	3	-	1	(1)	-	-	- / -	3	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	- / -	3	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	199 433	-	20 742	-	(187 595)	(1 038)	-	-	31 291	-
	За 2024 г.	159 819	-	53 817	-	(14 190)	-	-	-	199 433	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	180 616	-	15 840	-	(179 000)	(941)	-	-	16 516	-
	За 2024 г.	148 176	-	43 663	-	(11 223)	-	-	-	180 616	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 621	-	4 489	-	(7 354)	(97)	-	-	659	-
	За 2024 г.	1 709	-	3 968	-	(2 055)	-	-	-	3 621	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-
	За 2024 г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	34	-	80	-	(93)	-	-	-	22	-
	За 2024 г.	19	-	15	-	-	-	-	-	34	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	263	-	-	-	-	-	13	-
	За 2024 г.	319	-	-	-	(319)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	14 734	-	-	-	(1 136)	-	-	-	13 598	-
	За 2024 г.	8 624	-	6 110	-	-	-	-	-	14 734	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	70	-	51	-	-	-	-	-	121	-
	За 2024 г.	33	-	52	-	(1)	-	-	-	70	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	256	-	13	-	(13)	-	-	-	256	-
	За 2024 г.	779	-	55	-	(578)	-	-	-	256	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	5	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	60	-	(45)	-	(14)	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	199 433	-	20 742	-	(187 595)	(1 038)	-	X	31 291	-
	За 2024 г.	159 819	-	53 817	-	(14 190)	-	-	X	199 433	-

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	16 522	16 522	184 253	184 253	149 885	149 885
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16 520	16 520	180 617	180 617	148 176	148 176
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	3 621	3 621	1 709	1 709

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2	2	15	15	-	-

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.	750	-	-	(450)	-	-	300
	За 2024 г.	950	-	-	(200)	-	-	750
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	750	-	-	(450)	-	-	300
	За 2024 г.	950	-	-	(200)	-	-	750
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	236 561	10 568	-	(198 513)	(234)	-	48 396
	За 2024 г.	191 343	51 987	-	(6 802)	-	-	236 561
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	222 882	10 399	-	(193 372)	(165)	-	39 744
	За 2024 г.	180 357	47 353	-	(4 828)	-	-	222 882
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 075	68	-	(3 978)	(68)	-	97
	За 2024 г.	870	3 359	-	(155)	-	-	4 075
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	100	-	-	-	-	-	100
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	-	100
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	13	-	-	-	-	-	13
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1 950	-	-	(400)	-	-	1 550
	За 2024 г.	1 950	-	-	-	-	-	1 950
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 242	34	-	(263)	-	-	2 026
	За 2024 г.	968	1 275	-	-	-	-	2 242
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 111	-	-	(499)	-	-	4 612
	За 2024 г.	5 174	-	-	(63)	-	-	5 111
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	187	67	-	-	-	-	254
	За 2024 г.	977	-	-	(823)	-	-	187
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	799	-	-	(799)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	46	-	-	(45)	-	-	1
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	90	-	-	(90)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	237 311	10 568	-	(198 963)	(234)	X	48 696
	За 2024 г.	192 293	51 987	-	(7 002)	-	X	237 311

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	39 861	227 783	181 395

в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	39 744	222 882	180 357
Расчеты с покупателями и заказчиками	117	4 901	1 038

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.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	37 149	50 069
Затраты на оплату труда	13 229	10 191
Отчисления на социальные нужды	2 648	1 913
Амортизация	51	42
Прочие затраты	13 129	9 768
Итого по элементам	66 206	71 982
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	125	(2)
Итого расходы по обычным видам деятельности	66 331	71 980