

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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	257	(257)	-	-	-	-	-	-	-	-	257	(257)
	3а 2024 г.	734	(682)	-	(477)	451	(26)	-	-	-	-	257	(257)
в том числе:													
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	7	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	7	(7)
	3а 2024 г.	7	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-	7	(7)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	250	(250)	-	-	-	-	-	-	-	-	250	(250)
	3а 2024 г.	726	(675)	-	(477)	451	(26)	-	-	-	-	250	(250)
из них исключительные права	3а 2025 г.	153	(153)	-	-	-	-	-	-	-	-	153	(153)
	3а 2024 г.	422	(417)	-	(269)	266	(2)	-	-	-	-	153	(153)

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		
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	-	-	51
в том числе:			
Другие НМА	-	-	51
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.	-	-	624	-	-	-	624	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	624	-	-	-	624	-
	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

собственными силами организации - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности,	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
средства индивидуализации, не отвечающие признакам						
нематериального актива - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	11 798	(11 484)	-	-	-	(102)	-	-	-	-	-	11 798	(11 586)
	3а 2024 г.	21 762	(21 313)	-	(9 964)	9 960	(130)	-	-	-	-	-	11 798	(11 484)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	9 442	(9 128)	-	-	-	(102)	-	-	-	-	-	9 442	(9 230)
	3а 2024 г.	18 910	(18 462)	-	(9 468)	9 464	(130)	-	-	-	-	-	9 442	(9 128)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	49	(49)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49	(49)
	3а 2024 г.	72	(72)	-	(23)	23	-	-	-	-	-	-	49	(49)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	2 306	(2 306)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 306	(2 306)
	3а 2024 г.	2 668	(2 668)	-	(362)	362	-	-	-	-	-	-	2 306	(2 306)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	112	(112)	-	(112)	112	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	212	314	446
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	212	314	446
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	3
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 Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	3
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	3 646	-	15	(3 661)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	483	-	3 643	(480)	-	-	-	-	3 646	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	15	-	-	(15)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	483	-	12	(480)	-	-	-	-	15	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	3 631	-	15	(3 646)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 631	-	-	-	-	-	3 631	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 646	-	15	(3 661)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	483	-	3 643	(480)	-	-	-	-	3 646	-

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	3а 2025 г.	42	-	555	(597)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	42	-	377	(377)	-	-	X	X	42	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	42	-	555	-	-	-	(555)	-	42	-
	3а 2024 г.	42	-	377	-	-	-	(377)	-	42	-

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.	36 020	(21 231)	13 096	-	(25 367)	-	(22 229)	-	23 749	(21 265)
	За 2024 г.	75 871	(73 287)	17 260	-	(57 111)	-	(74 599)	-	36 020	(21 231)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	189	-	50	-	(94)	-	-	-	145	-
	За 2024 г.	378	-	94	-	(283)	-	-	-	189	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	22 606	(21 231)	3 878	-	(4 271)	-	(22 229)	-	22 212	(21 265)
	За 2024 г.	75 603	(73 287)	3 679	-	(56 676)	-	(74 599)	-	22 606	(21 231)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 540	-	(3 114)	-	(400)	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	-	-	3 540	-	-	-	-	-	3 540	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9 674	-	-	-	(8 324)	-	-	-	1 350	-
	За 2024 г.	-	-	9 826	-	(1 512)	-	-	-	9 674	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	15	-	(1)	-	-	-	16	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	12 267	-	(12 266)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	(110)	-	110	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	36 020	(21 231)	13 096	-	(25 367)	-	(22 229)	X	23 749	(21 265)
	За 2024 г.	75 871	(73 287)	17 260	-	(57 111)	-	(74 599)	X	36 020	(21 231)

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	22 070	805	22 794	1 563	75 870	2 584
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	145	145	189	189	378	378
Расчеты с покупателями и заказчиками	21 925	660	22 606	1 375	75 603	2 316
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	-	-	-	-	(110)	(110)

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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 112	15 572	-	(12 641)	-	-	5 043
	3а 2024 г.	69 512	1 308	-	(68 708)	-	-	2 112
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	259	433	-	(98)	-	-	595
	3а 2024 г.	2 450	270	-	(2 460)	-	-	259
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	24	4 014	-	(26)	-	-	4 012
	3а 2024 г.	3 402	13	-	(3 391)	-	-	24
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	14	-	-	-	-	14
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	43 623	-	-	(43 623)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	17 453	-	-	(17 453)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	173	-	-	(164)	-	-	9
	3а 2024 г.	242	198	-	(267)	-	-	173
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	276	-	-	(62)	-	-	215
	3а 2024 г.	-	276	-	-	-	-	276
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	834	-	-	(834)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	222	1	-	(25)	-	-	198
	3а 2024 г.	6	220	-	(3)	-	-	222
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 157	11 109	-	(12 266)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 501	331	-	(675)	-	-	1 157
Итого	3а 2025 г.	2 112	15 572	-	(12 641)	-	X	5 043
	3а 2024 г.	69 512	1 308	-	(68 708)	-	X	2 112

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	5 368	288	5 852
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	553	259	2 450

Расчеты с покупателями и заказчиками	4 815	29	3 402
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	555	348
Затраты на оплату труда	14 749	13 703
Отчисления на социальные нужды	2 606	2 330
Амортизация	102	156
Прочие затраты	13 138	15 426
Итого по элементам	31 150	31 962
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	31 150	31 962