

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.	19 319	(1 932)	-	-	-	(1 932)	-	-	-	-	-	19 319	(3 864)	
	3а 2024 г.	19 319	-	-	-	-	(1 932)	-	-	-	-	-	19 319	(1 932)	
в том числе: Произведения науки, литературы и искусства	3а 2025 г.	19 319	(1 932)	-	-	-	(1 932)	-	-	-	-	-	19 319	(3 864)	
	3а 2024 г.	19 319	-	-	-	-	(1 932)	-	-	-	-	-	19 319	(1 932)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	3а 2025 г.	19 319	(1 932)	-	-	-	(1 932)	-	-	-	-	-	19 319	(3 864)
	3а 2024 г.	19 319	-	-	-	-	(1 932)	-	-	-	-	-	19 319	(1 932)
в том числе: Произведения науки, литературы и искусства	3а 2025 г.	19 319	(1 932)	-	-	-	(1 932)	-	-	-	-	-	19 319	(3 864)
	3а 2024 г.	19 319	-	-	-	-	(1 932)	-	-	-	-	-	19 319	(1 932)
из них исключительные права	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	15 455	17 387	19 319
в том числе: Произведения науки, литературы и искусства	15 455	17 387	19 319
из них созданные организацией	15 455	17 387	19 319
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, созданные организацией на основании договоров	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 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.	130	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130	(130)		
	3а 2024 г.	130	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130	(129)		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	130	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130	(130)		
	3а 2024 г.	130	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130	(129)		
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	-	1	1
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	1	1
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

создание основных средств - всего	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.	23 000	-	78 500	(71 500)	-	-	-	-	30 000	-
	3а 2024 г.	10 000	-	23 000	(10 000)	-	-	-	-	23 000	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	23 000	-	78 500	(71 500)	-	-	-	-	30 000	-
	3а 2024 г.	10 000	-	23 000	(10 000)	-	-	-	-	23 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	42 000	-	453 000	(495 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	35 000	-	302 000	(295 000)	-	-	-	-	42 000	-
в том числе: Депозитные счета	3а 2025 г.	42 000	-	453 000	(495 000)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	35 000	-	302 000	(295 000)	-	-	-	-	42 000	-
Итого	3а 2025 г.	65 000	-	531 500	(566 500)	-	-	-	-	30 000	-
	3а 2024 г.	45 000	-	325 000	(305 000)	-	-	-	-	65 000	-

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.	4 637	-	41 060	(33 372)	-	-	X	X	12 325	-
	3а 2024 г.	-	-	73 428	(68 791)	-	-	X	X	4 637	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	818	(95)	-	-	(723)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 030	(11)	-	-	(3 018)	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	4 428	-	713	(795)	-	-	3	-	4 349	-
	3а 2024 г.	-	-	4 766	(338)	-	-	-	-	4 428	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	209	-	39 528	(32 482)	-	-	720	-	7 976	-
	3а 2024 г.	-	-	65 633	(68 442)	-	-	3 018	-	209	-

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	21	92	-
в том числе: Товары	21	92	-
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.	246 188	(21 955)	142 836	-	(156 426)	-	(26)	-	232 598	(19 106)
	За 2024 г.	247 610	(20 009)	59 490	-	(60 913)	-	(13)	-	246 188	(21 955)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	29 013	(536)	1 897	-	(7 980)	-	(26)	-	22 930	(510)
	За 2024 г.	1 211	(21)	28 497	-	(695)	-	(13)	-	29 013	(536)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	182 406	(21 418)	140 458	-	(144 583)	-	-	-	178 280	(18 595)
	За 2024 г.	155 959	(19 987)	30 235	-	(3 788)	-	-	-	182 406	(21 418)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	476	-	356	-	(469)	-	-	-	362	-
	За 2024 г.	526	-	470	-	(521)	-	-	-	476	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	33 984	-	6	-	(3 211)	-	-	-	30 779	-
	За 2024 г.	89 514	-	288	-	(55 818)	-	-	-	33 984	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	45	-	6	-	-	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	45	-	-	-	-	-	-	-	45	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	114	-	-	-	-	-	116	-
	За 2024 г.	44	-	-	-	(43)	-	-	-	1	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	263	-	-	-	(183)	-	-	-	80	-
	За 2024 г.	311	-	-	-	(47)	-	-	-	263	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	246 188	(21 955)	142 836	-	(156 426)	-	(26)	X	232 598	(19 106)
	За 2024 г.	247 610	(20 009)	59 490	-	(60 913)	-	(13)	X	246 188	(21 955)

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	35 774	22 420	167 684	145 730	117 068	97 060
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	22 930	22 420	29 013	28 476	1 211	1 190
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 844	-	138 672	117 253	115 857	95 870

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		переклассифици ровано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	7 740	-	-	(860)	-	-	6 880
	3а 2024 г.	8 600	-	-	(860)	-	-	7 740
в том числе: Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	7 740	-	-	(860)	-	-	6 880
	3а 2024 г.	8 600	-	-	(860)	-	-	7 740
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	43 375	13 198	-	(28 191)	-	-	28 382
	3а 2024 г.	86 111	26 678	-	(69 414)	-	-	43 375
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	20 718	9 974	-	(20 459)	-	-	10 234
	3а 2024 г.	8 831	20 418	-	(8 531)	-	-	20 718
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 481	135	-	(1 481)	-	-	135
	3а 2024 г.	1 286	1 481	-	(1 285)	-	-	1 481
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 622	599	-	-	-	-	2 221
	3а 2024 г.	3 084	-	-	(1 462)	-	-	1 622
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	16 584	1 207	-	(4 343)	-	-	13 448
	3а 2024 г.	65 669	3 450	-	(52 535)	-	-	16 584
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 812	173	-	(1 908)	-	-	76
	3а 2024 г.	493	1 318	-	-	-	-	1 812
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	11	465	-	-	-	-	476
	3а 2024 г.	1	11	-	-	-	-	11
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	159	186	-	-	-	-	344
	3а 2024 г.	214	-	-	(56)	-	-	159
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	988	460	-	-	-	-	1 448
	3а 2024 г.	6 533	-	-	(5 545)	-	-	988
Итого	3а 2025 г.	51 115	13 198	-	(29 051)	-	X	35 262
	3а 2024 г.	94 711	26 678	-	(70 274)	-	X	51 115

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	9 081	21 436	10 078
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 041	20 718	8 831
Расчеты с покупателями и заказчиками	137	1 481	1 286

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	(1 097)	(763)	(39)
--	---------	-------	------

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.	3 674	1 626	961	-	4 340
	За 2024 г.	4 126	1 041	1 473	19	3 674
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 674	1 626	961	-	4 340
	За 2024 г.	4 126	1 041	1 473	19	3 674

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	810	349
Затраты на оплату труда	13 016	8 369
Отчисления на социальные нужды	2 633	1 542
Амортизация	-	-
Прочие затраты	39 470	74 898
Итого по элементам	55 930	85 159
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	55 930	85 159

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.	-	-	-	-