

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.	195 609	(36 792)	100 717	(35 400)	9 020	(27 884)	-	-	-	-	-	-	260 926	(55 656)
	За 2024 г.	143 749	(21 282)	51 861	-	-	(15 510)	-	-	-	-	-	-	195 609	(36 792)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	59 031	(1 761)	2 402	(2 402)	-	(5 903)	-	-	-	-	-	-	59 031	(7 664)
	За 2024 г.	7 171	(179)	51 861	-	-	(1 581)	-	-	-	-	-	-	59 031	(1 761)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Базы данных	За 2025 г.	6 186	(722)	13 079	(3 528)	-	(857)	-	-	-	-	-	-	15 738	(1 579)
	За 2024 г.	6 186	(103)	-	-	-	(619)	-	-	-	-	-	-	6 186	(722)
из них исключительные права	За 2025 г.	6 186	(722)	-	-	-	(619)	-	-	-	-	-	-	6 186	(1 340)
	За 2024 г.	6 186	(103)	-	-	-	(619)	-	-	-	-	-	-	6 186	(722)
Другие НМА	За 2025 г.	130 391	(34 310)	85 236	(29 470)	9 020	(21 123)	-	-	-	-	-	-	186 157	(46 413)
	За 2024 г.	130 391	(21 000)	-	-	-	(13 310)	-	-	-	-	-	-	130 391	(34 310)
из них исключительные права	За 2025 г.	59 885	(13 494)	-	(27 514)	7 837	(6 314)	-	-	-	-	-	-	32 371	(11 971)
	За 2024 г.	59 885	(7 179)	-	-	-	(6 314)	-	-	-	-	-	-	59 885	(13 494)

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.	193 711	(35 732)	100 717	(33 838)	7 962	(27 750)	-	-	-	-	-	-	260 590	(55 520)
	За 2024 г.	141 850	(20 356)	51 861	-	-	(15 376)	-	-	-	-	-	-	193 711	(35 732)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	59 031	(1 761)	2 402	(2 402)	-	(5 903)	-	-	-	-	-	-	59 031	(7 664)
	За 2024 г.	7 171	(179)	51 861	-	-	(1 581)	-	-	-	-	-	-	59 031	(1 761)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Базы данных	За 2025 г.	6 186	(722)	13 079	(3 528)	-	(857)	-	-	-	-	-	-	15 738	(1 579)
	За 2024 г.	6 186	(103)	-	-	-	(619)	-	-	-	-	-	-	6 186	(722)
из них исключительные права	За 2025 г.	6 186	(722)	-	-	-	(619)	-	-	-	-	-	-	6 186	(1 340)
	За 2024 г.	6 186	(103)	-	-	-	(619)	-	-	-	-	-	-	6 186	(722)
Другие НМА	За 2025 г.	128 493	(33 250)	85 236	(27 908)	7 962	(20 989)	-	-	-	-	-	-	185 821	(46 277)
	За 2024 г.	128 493	(20 074)	-	-	-	(13 176)	-	-	-	-	-	-	128 493	(33 250)
из них исключительные права	За 2025 г.	59 885	(13 494)	-	(27 514)	7 837	(6 314)	-	-	-	-	-	-	32 371	(11 971)
	За 2024 г.	59 885	(7 179)	-	-	-	(6 314)	-	-	-	-	-	-	59 885	(13 494)

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	205 271	158 817	122 466
в том числе:			
Программы ЭВМ	51 368	57 271	6 992
из них созданные организацией	51 368	57 271	6 992
Базы данных	14 158	5 465	6 083
из них созданные организацией	14 158	5 465	6 083
Другие НМА	139 745	96 082	109 391
из них созданные организацией	139 543	95 243	108 419
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Базы данных	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
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	3а 2025 г.	180 941	-	67 120	-	-	(100 717)	147 344	-
	3а 2024 г.	85 307	-	147 495	-	-	(51 861)	180 941	-
в том числе:	3а 2025 г.	171 993	-	5 483	-	-	(85 236)	92 239	-
	3а 2024 г.	85 307	-	86 686	-	-	-	171 993	-
Базы данных	3а 2025 г.	-	-	13 079	-	-	(13 079)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	174	-	63	-	-	-	236	-
	3а 2024 г.	-	-	174	-	-	-	174	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	8 774	-	48 496	-	-	(2 402)	54 868	-
	3а 2024 г.	-	-	60 634	-	-	(51 861)	8 774	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	4	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	4	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	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.	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	50 393	(50 393)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	15 690	(5 567)	146 375	(162 066)	-	5 567	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	58	(58)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 740	(1 411)	-	-	(329)	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	50 335	(50 335)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	15 685	(5 567)	144 636	(160 649)	-	5 567	329	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	223	-	-	-	(149)	-	-	-	75	-
	За 2024 г.	216	-	28	-	(20)	-	-	-	223	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	(6)	-	6	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(6)	-	-	-	(6)	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24	-	13	-	(24)	-	-	-	13	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10 599	(200)	347	-	(9 156)	-	(2 300)	X	1 790	(14)
	За 2024 г.	38 209	(2 752)	10 198	-	(37 612)	(197)	(54 528)	X	10 599	(200)

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	-	-	(6)	(6)	-	-
в том числе: Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	(6)	(6)	-	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	65 203	114 404	-	(49 109)	-	-	130 499
	За 2024 г.	79 487	60 752	-	(75 037)	-	-	65 203
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 538	2 878	-	(1 276)	-	-	15 141
	За 2024 г.	2 813	13 498	-	(2 773)	-	-	13 538
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	45 158	-	-	(44 900)	-	-	258
	За 2024 г.	44 739	44 900	-	(44 481)	-	-	45 158
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	992	430	-	(879)	-	-	543
	За 2024 г.	1 232	712	-	(952)	-	-	992
Расчеты по аренде	За 2025 г.	234	-	-	-	-	-	234

	За 2024 г.	13 671	-	-	(13 437)	-	-	234
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	88 634	-	-	-	-	88 634
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	9 216	-	-	-	-	9 216
	За 2024 г.	107	-	-	(107)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	148	858	-	-	-	-	1 006
	За 2024 г.	1 890	-	-	(1 742)	-	-	148
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 752	573	-	-	-	-	2 325
	За 2024 г.	3 926	-	-	(2 174)	-	-	1 752
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	770	-	-	(770)	-	-	-
	За 2024 г.	-	770	-	-	-	-	770
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 601	18	-	(1 284)	-	-	335
	За 2024 г.	1 652	19	-	(70)	-	-	1 601
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 009	8 284	-	-	-	-	9 292
	За 2024 г.	9 454	853	-	(9 298)	-	-	1 009
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	3 514	-	-	-	-	3 515
	За 2024 г.	3	-	-	(2)	-	-	1
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	65 203	114 404	-	(49 109)	-	X	130 499
	За 2024 г.	79 487	60 752	-	(75 037)	-	X	65 203

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	За 2025 г.	5 791	7 449	9 081	1 713	2 445
	За 2024 г.	15 027	20 587	23 775	6 048	5 791
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 791	7 449	9 081	1 713	2 445
	За 2024 г.	15 027	20 587	23 775	6 048	5 791

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	58	1 745
Затраты на оплату труда	49 039	141 600
Отчисления на социальные нужды	3 930	26 274
Амортизация	34 354	16 507
Прочие затраты	26 571	122 875
Итого по элементам	113 952	309 001
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	15 685
Итого расходы по обычным видам деятельности	113 952	324 686

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.	-	-	-	-