

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	3а 2025 г.	232 995	(59)	9 053	-	-	(44 677)	-	-	-	-	-	242 048	(44 736)
	3а 2024 г.	10 811	-	222 184	-	-	(59)	-	-	-	-	-	232 995	(59)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	128	(59)	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-	128	(118)
	3а 2024 г.	128	-	-	-	-	(59)	-	-	-	-	-	128	(59)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изобретения	3а 2025 г.	10 683	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 683	-
	3а 2024 г.	10 683	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 683	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Полезные модели	3а 2025 г.	-	-	654	-	-	(182)	-	-	-	-	-	654	(182)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	654	-	-	(182)	-	-	-	-	-	654	(182)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	3а 2025 г.	222 184	-	-	-	-	(44 437)	-	-	-	-	-	222 184	(44 437)
	3а 2024 г.	-	-	222 184	-	-	-	-	-	-	-	-	222 184	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	8 399	-	-	-	-	-	-	-	-	8 399	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	222 184	-	654	-	-	(44 618)	-	-	-	-	-	222 838	(44 618)
	3а 2024 г.	-	-	222 184	-	-	-	-	-	-	-	-	222 184	-
в том числе: Полезные модели	3а 2025 г.	-	-	654	-	-	(182)	-	-	-	-	-	654	(182)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	654	-	-	(182)	-	-	-	-	-	654	(182)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	3а 2025 г.	222 184	-	-	-	-	(44 437)	-	-	-	-	-	222 184	(44 437)
	3а 2024 г.	-	-	222 184	-	-	-	-	-	-	-	-	222 184	-
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	186 629	222 253	128
в том числе:			
Программы ЭВМ	10	69	128
из них созданные организацией	-	-	-
Полезные модели	472	-	-
из них созданные организацией	472	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	177 747	222 184	-
из них созданные организацией	177 747	222 184	-
Лицензии и разрешения	8 399	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	10 683	10 683	10 683

в том числе: Изобретения	10 683	10 683	10 683
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.	-	-	8 399	-	-	(8 399)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	8 399	-	-	(8 399)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	654	-	-	(654)	-	-
	3а 2024 г.	121 755	-	100 429	-	-	(222 184)	-	-
в том числе: Полезные модели	3а 2025 г.	-	-	654	-	-	(654)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	121 755	-	100 429	-	-	(222 184)	-	-
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.	-	-	-	-	-

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	За 2025 г.	61 458	(61 224)	16 059	(1 017)	-	-	X	X	76 500	(61 224)
	За 2024 г.	61 633	(61 224)	1 277	(1 452)	-	-	X	X	61 458	(61 224)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	234	-	16 059	(1 017)	-	-	-	-	15 276	-
	За 2024 г.	409	-	1 277	(1 452)	-	-	-	-	234	-
Товары	За 2025 г.	61 224	(61 224)	-	-	-	-	-	-	61 224	(61 224)
	За 2024 г.	61 224	(61 224)	-	-	-	-	-	-	61 224	(61 224)

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.	19 137	-	9 143	-	(23 289)	-	-	-	4 991	-
	За 2024 г.	1 625	-	40 025	-	(22 514)	-	-	-	19 137	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	499	-	7 459	-	(7 012)	-	-	-	946	-
	За 2024 г.	494	-	21 689	-	(21 684)	-	-	-	499	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	15 419	-	611	-	(15 406)	-	-	-	624	-
	За 2024 г.	13	-	15 406	-	-	-	-	-	15 419	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 336	-	2 415	-	(2 336)	-	-	-	2 415	-
	За 2024 г.	286	-	2 050	-	-	-	-	-	2 336	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	28	-	-	-	-	-	28	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	871	-	966	-	(871)	-	-	-	966	-
	За 2024 г.	820	-	871	-	(820)	-	-	-	871	-
Итого	За 2025 г.	19 137	-	9 143	-	(23 289)	-	-	X	4 991	-
	За 2024 г.	1 625	-	40 025	-	(22 514)	-	-	X	19 137	-

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.	308 500	7 225	-	-	-	(308 500)	7 225
	3а 2024 г.	-	165 500	-	-	-	143 000	308 500
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	7 225	-	-	-	-	7 225
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	308 500	-	-	-	-	(308 500)	-
	3а 2024 г.	-	165 500	-	-	-	143 000	308 500
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	34 170	251 664	-	(34 156)	-	308 500	560 179
	3а 2024 г.	168 511	34 170	-	(25 511)	-	(143 000)	34 170
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	31 928	20 869	-	(31 928)	-	-	20 869
	3а 2024 г.	24 736	31 928	-	(24 736)	-	-	31 928
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	772	745	-	(772)	-	-	745
	3а 2024 г.	775	772	-	(775)	-	-	772
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	5 327	-	-	-	-	5 327
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	223 195	-	-	-	308 500	531 695
	3а 2024 г.	143 000	-	-	-	-	(143 000)	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	14	-	-	-	-	-	14
	3а 2024 г.	-	14	-	-	-	-	14
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 450	1 529	-	(1 450)	-	-	1 529
	3а 2024 г.	-	1 450	-	-	-	-	1 450
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Итого	3а 2025 г.	342 670	258 889	-	(34 156)	-	X	567 404
	3а 2024 г.	168 511	199 670	-	(25 511)	-	X	342 670

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.	25 357	112 499	(28 660)	(2 255)	106 941
	За 2024 г.	23 030	36 596	(25 921)	(8 349)	25 357
в том числе: Годовая премия 2025	За 2025 г.	-	25 075	-	(999)	24 076
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Годовая премия 2024	За 2025 г.	22 786	-	(21 885)	(901)	-
	За 2024 г.	-	29 064	(719)	(5 559)	22 786
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 571	7 425	(6 775)	(355)	2 866
	За 2024 г.	3 304	7 533	(7 444)	(821)	2 571
Годовая премия 2023	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19 726	-	(17 758)	(1 968)	-
Резерв под штрафные санкции	За 2025 г.	-	80 000	-	-	80 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	2 385	399
Затраты на оплату труда	2 082	20 868
Отчисления на социальные нужды	697	5 518
Амортизация	51 445	537
Прочие затраты	42 983	22 013
Итого по элементам	99 592	49 335
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	99 592	49 335

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	9 320
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	9 320
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.	-	-	-	-