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	-	168	-	-	(21)	-	-	-	-	-	272	(21)
	За 2024 г.	-	-	104	-	-	-	-	-	-	-	-	104	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	104	-	168	-	-	(21)	-	-	-	-	-	272	(21)
	За 2024 г.	-	-	104	-	-	-	-	-	-	-	-	104	-
из них исключительные права	За 2025 г.	104	-	168	-	-	(21)	-	-	-	-	-	272	(21)
	За 2024 г.	-	-	104	-	-	-	-	-	-	-	-	104	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	251	104	-
в том числе: Другие НМА	251	104	-
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.	126	-	48	-	(6)	(168)	-	-
	За 2024 г.	38	-	258	-	(66)	(104)	126	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	6	-	(6)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	30	-	(30)	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	126	-	42	-	-	(168)	-	-
	За 2024 г.	38	-	192	-	-	(104)	126	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	36	-	(36)	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-

собственными силами организации - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	66	50	-	116	-
	За 2024 г.	-	66	-	66	-

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.	7 445	(283)	1 759	(310)	41	(1 369)	-	-	-	-	-	8 894	(1 611)
	За 2024 г.	338	(57)	7 107	-	-	(226)	-	-	-	-	-	7 445	(283)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 471	(39)	729	(310)	41	(258)	-	-	-	-	-	1 889	(257)
	За 2024 г.	-	-	1 471	-	-	(39)	-	-	-	-	-	1 471	(39)
Офисное оборудование	За 2025 г.	446	(166)	384	-	-	(149)	-	-	-	-	-	830	(315)
	За 2024 г.	338	(57)	108	-	-	(109)	-	-	-	-	-	446	(166)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 376	(77)	-	-	-	(462)	-	-	-	-	-	3 376	(539)
	За 2024 г.	-	-	3 376	-	-	(77)	-	-	-	-	-	3 376	(77)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 152	-	345	-	-	(423)	-	-	-	-	-	2 497	(423)
	За 2024 г.	-	-	2 152	-	-	-	-	-	-	-	-	2 152	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	302	-	-	(76)	-	-	-	-	-	302	(76)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	965	(702)	8 369	(965)	965	(2 689)	-	-	-	8 369	(2 426)
	За 2024 г.	-	-	965	-	-	(702)	-	-	-	965	(702)
в том числе: Арендованное помещение: г.Москва, 2-й Южнопортовый пр-д, д.20А, стр.4, под.3 эт.1	За 2025 г.	965	(702)	-	(965)	965	(263)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	965	-	-	(702)	-	-	-	965	(702)
Арендованное помещение: г.Москва, 2-й Южнопортовый пр-д, д.20А, стр.4, 4-й этаж, каб. 14, 19	За 2025 г.	-	-	2 002	-	-	(834)	-	-	-	2 002	(834)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Арендованное помещение: г.Москва, проезд Проектируемый 4062-й, дом 6, строение16	За 2025 г.	-	-	6 367	-	-	(1 592)	-	-	-	6 367	(1 592)
	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	13 226	7 425	281
в том числе: Здания	5 943	263	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 632	1 431	-
Офисное оборудование	516	280	281
Транспортные средства	2 836	3 298	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 074	2 152	-
Другие виды основных средств	226	-	-
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.	-	-	10 396	-	(652)	(9 744)	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 072	-	-	(8 072)	-	-
в том числе: Компьютерное оборудование	За 2025 г.	-	-	1 229	-	(652)	(577)	-	-
	За 2024 г.	-	-	108	-	-	(108)	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2025 г.	-	-	797	-	-	(797)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 376	-	-	(3 376)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	8 369	-	-	(8 369)	-	-
	За 2024 г.	-	-	965	-	-	(965)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 152	-	-	(2 152)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 471	-	-	(1 471)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	384	-	-	(384)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ПК для рендеринга	За 2025 г.	-	-	384	-	-	(384)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	511 689	-	1 017 944	(1 396 710)	-	-	X / X	132 923	-
	За 2024 г.	215 324	-	10 506 564	(10 210 199)	-	-	X / X	511 689	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	429	-	2 580	(2 553)	-	-	- / -	456	-
	За 2024 г.	174	-	15 826	(4 039)	-	-	(11 533) / -	429	-
Товары	За 2025 г.	511 260	-	1 015 364	(1 394 157)	-	-	- / -	132 467	-
	За 2024 г.	215 150	-	10 490 737	(10 206 160)	-	-	11 533 / -	511 260	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	601 104	-	488 780	-	(262 112)	-	-	-	827 771	-
	За 2024 г.	1 374 693	-	460 234	-	(1 233 822)	-	-	-	601 104	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 280	-	1 118	-	(1 108)	-	-	-	1 290	-
	За 2024 г.	912	-	1 235	-	(867)	-	-	-	1 280	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	531 054	-	486 562	-	(192 234)	-	-	-	825 383	-
	За 2024 г.	1 373 654	-	390 228	-	(1 232 828)	-	-	-	531 054	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	127	-	-	-	(127)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	67 867	-	-	-	(67 867)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	67 867	-	-	-	-	-	67 867	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	904	-	1 098	-	(904)	-	-	-	1 098	-
	За 2024 г.	-	-	904	-	-	-	-	-	904	-
Итого	За 2025 г.	601 104	-	488 780	-	(262 112)	-	-	X	827 771	-
	За 2024 г.	1 374 693	-	460 234	-	(1 233 822)	-	-	X	601 104	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	274	5 976	-	(274)	-	-	5 976
	За 2024 г.	-	274	-	-	-	-	274
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	274	5 976	-	-	-	-	5 976
	За 2024 г.	-	274	-	-	-	-	274
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 111 223	31 456	-	(1 452 253)	-	-	690 682
	За 2024 г.	1 528 572	1 531 765	-	(1 016 728)	-	-	2 111 223
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 987 952	30 798	-	(1 357 570)	-	-	661 180
	За 2024 г.	1 358 520	1 410 463	-	(781 031)	-	-	1 987 952
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 770	-	-	(3 770)	-	-	-
	За 2024 г.	123 651	3 770	-	(123 651)	-	-	3 770
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	146	90	-	-	-	-	235
	За 2024 г.	40 531	116 771	5	(107 378)	-	67 867	117 795
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	117 650	-	-	(90 658)	-	-	26 992
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	908	39	-	-	-	-	947
	За 2024 г.	5 565	-	-	(4 657)	-	-	908
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	798	187	-	-	-	-	985
	За 2024 г.	288	509	-	-	-	-	798
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	342	-	-	-	-	342
	За 2024 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 111 497	37 432	-	(1 452 527)	-	X	696 658
	За 2024 г.	1 528 572	1 532 039	-	(1 016 728)	-	X	2 111 497

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.	1 891	3 078	(1 992)	(225)	2 751
	За 2024 г.	-	2 555	(662)	(2)	1 891

в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 891	3 078	(1 992)	(225)	2 751
	За 2024 г.	-	2 555	(662)	(2)	1 891

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	1 396 566	10 209 602
Затраты на оплату труда	32 553	27 635
Отчисления на социальные нужды	8 390	5 774
Амортизация	4 079	928
Прочие затраты	81 688	255 266
Итого по элементам	1 523 275	10 499 205
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 523 275	10 499 205