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.	63 111	(40 104)	456	(34 353)	34 353	(5 828)	-	-	-	-	-	29 214	(11 579)
	За 2024 г.	63 111	(34 353)	-	-	-	(5 752)	-	-	-	-	-	63 111	(40 104)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	28 758	(5 752)	-	-	-	(5 752)	-	-	-	-	-	28 758	(11 503)
	За 2024 г.	28 758	-	-	-	-	(5 752)	-	-	-	-	-	28 758	(5 752)
из них исключительные права	За 2025 г.	28 758	(5 752)	-	-	-	(5 752)	-	-	-	-	-	28 758	(11 503)
	За 2024 г.	28 758	-	-	-	-	(5 752)	-	-	-	-	-	28 758	(5 752)
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	456	-	-	(76)	-	-	-	-	-	456	(76)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	34 353	(34 353)	-	(34 353)	34 353	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34 353	(34 353)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 353	(34 353)
из них исключительные права	За 2025 г.	34 353	(34 353)	-	(34 353)	34 353	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34 353	(34 353)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 353	(34 353)

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.	34 353	(34 353)	-	(34 353)	34 353	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34 353	(34 353)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 353	(34 353)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	34 353	(34 353)	-	(34 353)	34 353	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34 353	(34 353)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 353	(34 353)
из них исключительные права	За 2025 г.	34 353	(34 353)	-	(34 353)	34 353	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34 353	(34 353)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 353	(34 353)

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	17 635	23 007	28 758
в том числе: Программы ЭВМ	17 255	23 007	28 758
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	380	-	-
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.	30 085	-	29 319	-	-	(456)	58 948	-
	За 2024 г.	-	-	30 085	-	-	-	30 085	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	456	-	-	(456)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Программы ЭВМ	За 2025 г.	30 085	-	28 863	-	-	-	58 948	-
	За 2024 г.	-	-	30 085	-	-	-	30 085	-
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 собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	2 304	(1 183)	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-	2 304	(1 247)
	За 2024 г.	2 304	(1 003)	-	-	-	(181)	-	-	-	-	-	2 304	(1 183)
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 135	(43)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	1 135	(78)
	За 2024 г.	1 135	(9)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	1 135	(43)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	353	(353)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	353	(353)
	За 2024 г.	353	(347)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	353	(353)
Офисное оборудование	За 2025 г.	695	(666)	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-	695	(695)
	За 2024 г.	695	(526)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	695	(666)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120	(120)
	За 2024 г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120	(120)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	392	(392)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	392	(392)
	За 2024 г.	392	(392)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	392	(392)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	392	(392)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	392	(392)
	За 2024 г.	392	(392)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	392	(392)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	1 057	1 121	1 301
в том числе: Здания	1 057	1 092	1 126
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	6
Офисное оборудование	-	29	169
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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.	47 068	-	161 198	-	(45 392)	-	-	-	162 874	(1 275)
	За 2024 г.	59 432	-	49 365	-	(61 729)	-	-	-	47 068	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 590	-	4 941	-	(1 315)	-	-	-	6 216	(1 275)
	За 2024 г.	3 708	-	1 618	-	(2 736)	-	-	-	2 590	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	44 331	-	156 257	-	(43 872)	-	-	-	156 716	-
	За 2024 г.	55 569	-	47 747	-	(58 985)	-	-	-	44 331	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	147	-	-	-	(132)	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	154	-	-	-	(7)	-	-	-	147	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	(73)	-	-	-	(73)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	47 068	-	161 198	-	(45 392)	-	-	X	162 874	(1 275)
	За 2024 г.	59 432	-	49 365	-	(61 729)	-	-	X	47 068	-

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	-	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	80 061	1 553
Затраты на оплату труда	90 578	156 077
Отчисления на социальные нужды	7 278	8 304
Амортизация	5 891	5 932
Прочие затраты	8 661	12 787
Итого по элементам	192 468	184 653
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	30 000	7 215
Итого расходы по обычным видам деятельности	222 468	191 868