

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	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		
		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	83 201	(20 534)	-	-	-	(2 551)	-	-	-	-	-	83 201	(23 085)
	3а 2024 г.	83 201	(17 933)	-	-	-	(2 601)	-	-	-	-	-	83 201	(20 534)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	17 487	(15 043)	-	-	-	(224)	-	-	-	-	-	17 487	(15 267)
	3а 2024 г.	17 487	(14 769)	-	-	-	(274)	-	-	-	-	-	17 487	(15 043)
Право пользования активом	3а 2025 г.	64 541	(4 556)	-	-	-	(2 278)	-	-	-	-	-	64 541	(6 834)
	3а 2024 г.	64 541	(2 278)	-	-	-	(2 278)	-	-	-	-	-	64 541	(4 556)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 173	(935)	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-	1 173	(984)
	3а 2024 г.	1 173	(886)	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-	1 173	(935)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	310 067	(203 281)	-	-	-	(10 243)	-	-	-	-	-	310 067	(213 524)
	3а 2024 г.	310 067	(193 038)	-	-	-	(10 243)	-	-	-	-	-	310 067	(203 281)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	310 067	(193 038)	-	-	-	(10 243)	-	-	-	-	-	310 067	(213 524)
	3а 2024 г.	310 067	(193 038)	-	-	-	(10 243)	-	-	-	-	-	310 067	(203 281)

##### 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.	64 541	(4 556)	-	-	-	(2 278)	-	-	-	64 541	(6 834)
	3а 2024 г.	64 541	(2 278)	-	-	-	(2 278)	-	-	-	64 541	(4 556)
в том числе: Право долгосрочной аренды земельного участка	3а 2025 г.	64 541	(4 556)	-	-	-	(2 278)	-	-	-	64 541	(6 834)
	3а 2024 г.	64 541	(2 278)	-	-	-	(2 278)	-	-	-	64 541	(4 556)

##### 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	156 659	169 453	182 297
в том числе: Здания	-	-	-
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 220	2 444	2 718
Право пользования активом	57 707	59 985	62 263
Другие виды основных средств	189	238	287
Инвестиционная недвижимость	96 543	106 786	117 029
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

##### 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	-	-	-



## 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.	385 500	-	512 512	400 900	-	17 335	-	-	497 112	-
	За 2024 г.	251 100	-	160 900	26 500	-	10 135	-	-	385 500	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	385 500	-	512 512	400 900	-	17 335	-	-	497 112	-
	За 2024 г.	251 100	-	160 900	26 500	-	10 135	-	-	385 500	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	385 500	-	512 512	400 900	-	17 335	-	-	497 112	-
	За 2024 г.	251 100	-	160 900	26 500	-	10 135	-	-	385 500	-

### 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.	-	-	24 327	(24 327)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	34 708	(34 708)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	17 203	(17 203)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	28 285	(28 285)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	За 2025 г.	-	-	7 124	(7 124)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 423	(6 423)	-	-	-	-	-	-

### 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:			
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - 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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	85 223	3 103	117	(5 693)	-	-	82 750
	3а 2024 г.	84 381	1 621	4 594	(5 373)	-	-	85 223
в том числе:								
Прочая	3а 2025 г.	63 283	-	117	(5 693)	-	-	57 707
	3а 2024 г.	64 052	-	4 594	(5 363)	-	-	63 283
Авансы полученные от покупателей	3а 2025 г.	21 940	3 103	-	-	-	-	25 043
	3а 2024 г.	20 329	1 621	-	(10)	-	-	21 940
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 431	585 941	-	(194 818)	-	-	393 554
	3а 2024 г.	2 266	161 660	-	(161 495)	-	-	2 431
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	359	23 459	-	(23 220)	-	-	598
	3а 2024 г.	532	21 032	-	(21 205)	-	-	359
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	164 032	-	(151 176)	-	-	12 856
	3а 2024 г.	-	131 847	-	(131 847)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 072	20 179	-	(17 090)	-	-	5 161
	3а 2024 г.	1 716	8 247	-	(7 891)	-	-	2 072
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	2 445	-	-	-	-	2 445
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	3 188	-	(3 188)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	173	-	(144)	-	-	29
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с участниками по выплате дохода	3а 2025 г.	-	372 465	-	-	-	-	372 465
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	18	534	-	(552)	-	-	-

Итого	За 2025 г.	87 654	589 044	117	(200 511)	-	X	476 304
	За 2024 г.	86 647	163 281	4 594	(166 868)	-	X	87 654

### 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.	-	-	-	-	-
	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	-	450 000	999 800
в том числе:			
По договору поручительства №69/2/21 от 02.12.21 с банком ВТБ	-	450 000	450 000
По договору поручительства №70/6/21 от 02.12.21 с банком ВТБ	-	-	549 800

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	14 547
Затраты на оплату труда	3 189	534
Отчисления на социальные нужды	724	163
Амортизация	12 794	12 843
Прочие затраты	7 620	6 621
Итого по элементам	24 327	34 708
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	24 327	34 708