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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	35 632	(11 848)	-	-	-	(517)	-	-	-	-	-	35 632	(12 365)
	За 2024 г.	35 632	(11 332)	-	-	-	(517)	-	-	-	-	-	35 632	(11 848)
в том числе: Здания	За 2025 г.	31 239	(7 895)	-	-	-	(517)	-	-	-	-	-	31 239	(8 412)
	За 2024 г.	31 239	(7 379)	-	-	-	(517)	-	-	-	-	-	31 239	(7 895)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 291	(3 862)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 291	(3 862)
	За 2024 г.	4 291	(3 862)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 291	(3 862)
Офисное оборудование	За 2025 г.	102	(92)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102	(92)
	За 2024 г.	102	(92)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102	(92)
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.	9 789	(2 179)	361	-	-	(1 025)	-	-	-	10 150	(3 204)
	За 2024 г.	10 129	(1 194)	-	(341)	-	(985)	-	-	-	9 789	(2 179)
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	9 789	(2 179)	361	-	-	(1 025)	-	-	-	10 150	(3 204)
	За 2024 г.	10 129	(1 194)	-	(341)	-	(985)	-	-	-	9 789	(2 179)

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	29 807	30 987	32 829
в том числе: Здания	22 827	23 344	23 860
Машины и оборудование (кроме офисного)	34	34	34
Земельные участки	6 946	7 610	8 935
Неамортизируемые основные средства - всего	406	406	406
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	395	395	395
Офисное оборудование	10	10	10
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.	65 747	-	-	-	-	-	65 747	-
	За 2024 г.	65 747	-	-	-	-	-	65 747	-
в том числе: Реконструкция (модернизация) здания	За 2025 г.	4 751	-	-	-	-	-	4 751	-
	За 2024 г.	4 751	-	-	-	-	-	4 751	-
Инвестиционный проект по договору б/н от 01.03.2013г.	За 2025 г.	60 996	-	-	-	-	-	60 996	-
	За 2024 г.	60 996	-	-	-	-	-	60 996	-
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.	205 540	-	-	(65 190)	-	9 794	-	-	140 350	-
	За 2024 г.	205 540	-	-	-	-	11 856	-	-	205 540	-
в том числе:											
Акции	За 2025 г.	23 140	-	-	(23 140)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23 140	-	-	-	-	-	-	-	23 140	-
Договор займа НАЦ-01/2021 от 23.03.2021	За 2025 г.	182 400	-	-	(42 050)	-	9 794	-	-	140 350	-
	За 2024 г.	182 400	-	-	-	-	11 856	-	-	182 400	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	205 540	-	-	(65 190)	-	9 794	-	-	140 350	-
	За 2024 г.	205 540	-	-	-	-	11 856	-	-	205 540	-

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.	227	-	9 214	(9 442)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	227	-	12 296	(12 296)	-	-	X / X	227	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	227	-	68	(211)	-	-	(84) / -	-	-
	За 2024 г.	227	-	97	(74)	-	-	(23) / -	227	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	939	-	-	-	(939) / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	9 146	(9 230)	-	-	84 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 260	(12 222)	-	-	961 / -	-	-

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.	38 135	-	1 706	-	(30 185)	-	-	-	9 657	-
	За 2024 г.	25 407	-	13 424	-	(681)	(14)	-	-	38 135	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 452	-	1 154	-	(1 447)	-	-	-	1 158	-
	За 2024 г.	568	-	1 447	-	(550)	(14)	-	-	1 452	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	456	-	-	-	-	-	456	-
	За 2024 г.	36	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	36 503	-	-	-	(28 617)	-	-	-	7 886	-
	За 2024 г.	24 647	-	11 856	-	-	-	-	-	36 503	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	32	-	-	-	-	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	32	-	-	-	-	-	-	-	32	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	28	-	-	-	-	-	-	-	28	-
	За 2024 г.	28	-	-	-	-	-	-	-	28	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	120	-	96	-	(120)	-	-	-	96	-
	За 2024 г.	30	-	120	-	(30)	-	-	-	120	-
Итого	За 2025 г.	38 135	-	1 706	-	(30 185)	-	-	X	9 657	-
	За 2024 г.	25 407	-	13 424	-	(681)	(14)	-	X	38 135	-

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	1 614	1 614	1 452	1 452	605	605
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 158	1 158	1 452	1 452	568	568
Расчеты с покупателями и заказчиками	456	456	-	-	36	36

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.	226 306	-	-	(63 456)	-	-	162 849
	За 2024 г.	225 959	1 500	-	(1 153)	-	-	226 306
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	7 181	-	-	(611)	-	-	6 569
	За 2024 г.	8 334	-	-	(1 153)	-	-	7 181
Долгосрочные займы	За 2025 г.	219 125	-	-	(62 845)	-	-	156 280
	За 2024 г.	217 625	1 500	-	-	-	-	219 125
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	60 927	859	6	(43 772)	(11)	-	18 008
	За 2024 г.	53 393	8 126	-	(533)	(60)	-	60 927
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 360	205	6	(24 173)	-	-	398
	За 2024 г.	24 008	434	-	(23)	(60)	-	24 360
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	827	522	-	(552)	-	-	798
	За 2024 г.	697	630	-	(499)	-	-	827
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	76	-	-	-	-	-	76
	За 2024 г.	-	76	-	-	-	-	76
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11	-	-	-	(11)	-	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	11
Расчеты по аренде	За 2025 г.	844	91	-	-	-	-	934
	За 2024 г.	825	18	-	-	-	-	844
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	34 036	-	-	(19 005)	-	-	15 031
	За 2024 г.	27 527	6 509	-	-	-	-	34 036
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	385	29	-	(3)	-	-	411
	За 2024 г.	131	258	-	(3)	-	-	385
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	353	-	-	(40)	-	-	313
	За 2024 г.	152	201	-	-	-	-	353
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	34	12	-	-	-	-	46
	За 2024 г.	42	-	-	(8)	-	-	34
Итого	За 2025 г.	287 233	859	6	(107 228)	(11)	X	180 857
	За 2024 г.	279 352	9 626	-	(1 686)	(60)	X	287 233

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	1 310	25 353	24 847
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	352	24 360	24 008
Расчеты с покупателями и заказчиками	958	993	839

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.	160	226	168	-	218
	За 2024 г.	279	193	256	56	160
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	160	226	168	-	218
	За 2024 г.	279	193	256	56	160

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	109	1 035
Затраты на оплату труда	2 345	2 129
Отчисления на социальные нужды	621	489
Амортизация	1 542	1 502
Прочие затраты	9 751	11 739
Итого по элементам	14 368	16 894
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 368	16 894

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.	-	-	-	-