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.	139	(36)	-	(3)	3	(46)	-	-	-	-	-	135	(79)
	За 2024 г.	-	-	139	-	-	(36)	-	-	-	-	-	139	(36)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	139	(36)	-	(3)	3	(46)	-	-	-	-	-	135	(79)
	За 2024 г.	-	-	139	-	-	(36)	-	-	-	-	-	139	(36)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	9 852	(2 462)	-	(1 836)	1 820	(3 329)	-	-	-	-	-	8 017	(3 971)
	За 2024 г.	2 171	(942)	8 029	(348)	348	(1 869)	-	-	-	-	-	9 852	(2 462)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	9 852	(2 462)	-	(1 836)	1 820	(3 329)	-	-	-	-	-	8 017	(3 971)
	За 2024 г.	2 171	(942)	8 029	(348)	348	(1 869)	-	-	-	-	-	9 852	(2 462)

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.	1 458	(315)	-	(1 458)	434	(118)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 458	-	-	(315)	-	-	-	1 458	(315)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	1 458	(315)	-	(1 458)	434	(118)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 458	-	-	(315)	-	-	-	1 458	(315)

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	4 101	8 636	1 230
в том числе: Офисное оборудование	4 101	7 493	1 230
Транспортные средства	-	1 143	-
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)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	-	-	9 514	-	(8 029)	(1 485)	-	-
в том числе: игровые комплекты 2 кл	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 756	-	(6 756)	-	-	-
Материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 300	-	(1 273)	(27)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 458	-	-	(1 458)	-	-
Другие виды основных средств	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.	717	-	-	(262)	-	-	-	-	455	-
	За 2024 г.	-	-	2 705	(1 987)	-	-	-	-	717	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	717	-	-	(262)	-	-	-	-	455	-
	За 2024 г.	-	-	2 705	(1 987)	-	-	-	-	717	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	717	-	-	(262)	-	-	-	-	455	-
	За 2024 г.	-	-	2 705	(1 987)	-	-	-	-	717	-

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.	-	-	3 350	(3 350)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 670	(11 670)	-	-	X / X	-	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	346	(161)	-	-	(185) / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 350	(3 350)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	11 324	(11 509)	-	-	185 / -	-	-

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.	-	-	20	-	(20)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	20	-	(20)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	20	-	(20)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	20	-	(20)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 103	-	(23)	-	(1 080)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	693	-	1 343	-	(933)	-	-	-	1 103	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	70	-	-	-	(70)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	668	-	327	-	(924)	-	-	-	70	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	23	-	(23)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	23	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	42	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	17	-	25	-	-	-	-	-	42	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	957	-	-	-	(957)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	957	-	-	-	-	-	957	-
Итого	За 2025 г.	1 103	-	(3)	-	(1 100)	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	693	-	1 363	-	(953)	-	-	X	1 103	-

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	-	-	70	70	668	668
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	70	70	668	668

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.	7 856	-	-	-	-	-	7 856
	За 2024 г.	-	7 856	-	-	-	-	7 856
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	7 856	-	-	-	-	-	7 856
	За 2024 г.	-	7 856	-	-	-	-	7 856
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 285	4	-	(1 423)	-	-	866
	За 2024 г.	2 441	2 116	-	(2 272)	-	-	2 285
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	290	-	-	(290)	-	-	-
	За 2024 г.	324	168	-	(201)	-	-	290
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	31	-	-	-	-	-	31
	За 2024 г.	-	31	-	-	-	-	31
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	137	-	-	(135)	-	-	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 021	-	-	(1 021)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 021	-	-	-	-	1 021
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	819	-	-	(57)	-	-	762
	За 2024 г.	8	811	-	-	-	-	819
Краткосрочные займы	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1 914	-	-	(1 913)	-	-	1
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-	-
	За 2024 г.	37	-	-	(10)	-	-	26
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3	-	-	(2)	-	-	1
	За 2024 г.	14	-	-	(11)	-	-	3
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	68	4	-	-	-	-	71
	За 2024 г.	-	68	-	-	-	-	68
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	22	-	-	(21)	-	-	1
	За 2024 г.	6	16	-	-	-	-	22
Итого	За 2025 г.	10 141	4	-	(1 423)	-	X	8 722
	За 2024 г.	2 441	9 972	-	(2 272)	-	X	10 141

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	37	327	324
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	290	324
Расчеты с покупателями и заказчиками	37	37	-

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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	234
Затраты на оплату труда	-	916
Отчисления на социальные нужды	-	219
Амортизация	3 494	2 221
Прочие затраты	27	9 462
Итого по элементам	3 520	13 051
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 520	13 051

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.	-	-	-	-