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.	880 234	(32 459)	-	-	-	(1 562)	-	-	-	-	-	880 234	(34 020)
	За 2024 г.	882 234	(32 101)	-	(2 000)	1 259	(1 616)	-	-	-	-	-	880 234	(32 459)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	47 780	(30 340)	-	-	-	(1 562)	-	-	-	-	-	47 780	(31 902)
	За 2024 г.	49 780	(29 983)	-	(2 000)	1 259	(1 616)	-	-	-	-	-	47 780	(30 340)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 119	(2 119)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 119	(2 119)
	За 2024 г.	2 119	(2 119)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 119	(2 119)
Земельные участки	За 2025 г.	830 335	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	830 335	-
	За 2024 г.	830 335	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	830 335	-
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	
		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	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	15 878	17 440	19 797
в том числе:			
Здания	15 878	17 440	19 797
Неамортизируемые основные средства - всего	830 335	830 335	830 335
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			
Земельные участки	830 335	830 335	830 335
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	846 213	847 775	850 132
в том числе:			
Здания	15 878	17 440	19 797
Земельные участки	830 335	830 335	830 335
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	2 670 635	-	13 300	(253 800)	-	-	-	-	2 430 135	-
	За 2024 г.	1 642 635	-	1 033 400	(5 400)	-	-	-	-	2 670 635	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 670 635	-	13 300	(253 800)	-	-	-	-	2 430 135	-
	За 2024 г.	1 642 635	-	1 033 400	(5 400)	-	-	-	-	2 670 635	-

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.	-	-	1 587	(1 587)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 028	(2 028)	-	-	X / X	-	-
в том числе:										
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 587	(1 587)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 028	(2 028)	-	-	- / -	-	-

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.	11 623	-	-	6 923	(650)	-	-	-	17 895	-
	За 2024 г.	8 027	-	-	5 896	(2 300)	-	-	-	11 623	-
в том числе:											
Проценты по займам выданным	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 027	-	-	5 896	(2 300)	-	-	-	11 623	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	350 021	-	1 625	-	(50 014)	-	-	-	301 633	-
	За 2024 г.	369 567	-	13	-	(19 428)	(132)	-	-	350 021	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3	-	-	-	(1)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	43	-	-	-	(40)	-	-	-	3	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	1 600	-	-	-	-	-	1 600	-
	За 2024 г.	132	-	-	-	-	(132)	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	13	-	23	-	(13)	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	12	-	13	-	(12)	-	-	-	13	-
расчеты по ЕСН	За 2025 г.	5	-	2	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	126	-	-	-	(121)	-	-	-	5	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	350 000	-	-	-	(50 000)	-	-	-	300 001	-
	За 2024 г.	369 254	-	-	-	(19 255)	-	-	-	350 000	-
Итого	За 2025 г.	361 644	-	1 625	6 923	(50 664)	-	-	X	319 528	-
	За 2024 г.	377 594	-	13	5 896	(21 728)	(132)	-	X	361 644	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 002 473	703	-	(1 444)	-	-	3 001 731
	За 2024 г.	2 006 030	1 002 079	-	(5 610)	(26)	-	3 002 473
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12	12	-	(8)	-	-	16
	За 2024 г.	11	12	-	(11)	-	-	12
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 001 333	-	-	(1 333)	-	-	3 000 000
	За 2024 г.	2 004 046	1 001 333	-	(4 020)	(26)	-	3 001 333
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	759	156	-	(119)	-	-	796
	За 2024 г.	1 855	482	-	(1 579)	-	-	759
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	256	542	-	-	-	-	798
	За 2024 г.	25	231	-	-	-	-	256
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	45	4	-	(1)	-	-	47
	За 2024 г.	39	6	-	-	-	-	45
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	68	-	-	(68)	-	-	-
	За 2024 г.	52	16	-	-	-	-	68
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 001 333	-	-	(1 333)	-	-	3 000 000
	За 2024 г.	2 004 046	1 001 333	-	(4 020)	(26)	-	3 001 333
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	759	145	-	(34)	-	-	870
	За 2024 г.	1 855	482	-	(1 579)	-	-	759
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	256	542	-	-	-	-	798
	За 2024 г.	25	231	-	-	-	-	256
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	45	4	-	(1)	-	-	47
	За 2024 г.	39	6	-	-	-	-	45
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	68	-	-	(68)	-	-	-
	За 2024 г.	52	16	-	-	-	-	68
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 002 473	703	-	(1 444)	-	X	3 001 731
	За 2024 г.	2 006 030	1 002 079	-	(5 610)	(26)	X	3 002 473

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.	65	186	(176)	-	75
	За 2024 г.	59	115	(109)	-	65
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	65	186	(176)	-	75
	За 2024 г.	59	115	(109)	-	65

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	9 270 401	5 270 402	6 230 226
в том числе:			
Поручительство за СЗ СМАЙНЭКС ОБЫДЕНСКИЙ №1 ООО	6 000 000	2 000 000	-
Залог за СЗ СМАЙНЭКС ОБЫДЕНСКИЙ №1 ООО	3 270 401	3 270 401	6 230 226
Залог за СЗ СМАЙНЭКС ОБЫДЕНСКИЙ №1 ООО	3 270 401	3 270 401	6 230 226
ОРЦ ООО	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1 871	1 410
Отчисления на социальные нужды	575	433
Амортизация	1 562	1 616
Прочие затраты	1 520	1 371
Итого по элементам	5 528	4 830
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 528	4 830