Общество с ограниченной ответственностью
«Гармоникс»
634055, Томская обл., г. Томск, пр-кт Академический, д. 8/8, помещение 32/1
ИНН 7000015810, КПП 700001001

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Гармоникс»

за 2025 год

1. Общая информация

1.1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Гармоникс»
Юридический и почтовый адрес	634055, Томская обл., г. Томск, пр-кт Академический, д. 8/8, помещение 32/1
ИНН/КПП (индивидуальный номер налогоплательщика/ код причины постановки на учет)	7000015810 700001001
№ и дата государственной регистрации	1247000003051 от 09.04.2024
Основной вид деятельности	72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
Срок деятельности общества	Не ограничен
Наличие обособленных подразделений	Нет

1.2. Организационная форма, структура уставного капитала

Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Размер уставного капитала	10 000,00 рублей.

Общество не подлежит обязательному аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах организации

Единственным участником Общества является ООО «Стартап-студия университетов Томска, размер доли 100%, стоимость доли 10 000 рублей, денежный вклад в уставный капитал 895 000,00 рублей. Согласно решению единственного участника Общества № 8 от 06.03.2025 внесен денежный вклад в имущество ООО «Гармоникс» в размере 3 497 900,00 рублей.

С 10.04.2024 директором Общества избран Порошин Андрей Владимирович со сроком полномочий 1 год на основании решения единственного участника Общества № 1 от 04.04.2024. Полномочия директора Порошина А. В. решением единственного участника Общества № 5 от 25.07.2024 установлены на срок с 25.07.2024 по 08.11.2024. Полномочия директора Порошина А. В. решением единственного участника Общества № 7 от 08.11.2024 продлены на 1 год.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Организационно-технические аспекты

С мая 2024 года Общество включено в реестр МСП. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», положениями о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации, утвержденными

Приказами Минфина РФ. Учет ведется без применения ПБУ №18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль». Налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с общими принципами, закрепленными Налоговым кодексом РФ. Применяется план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические счета в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденный приказом МФ РФ от 31.10.2000 г. № 94н. Аналитические счета открываются по мере возникновения активов, расходов, расчетов, подлежащих учету.

2.2. Основы составления

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности: ФСБУ, ОСБУ, в частности ФСБУ 4/2023, утвержденным Приказом Министерством финансов Российской Федерации от 04.10.2023 № 157н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2.3. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000,00 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается объектом основных средств, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

В отчетном периоде основные средства не приобретались. Общество получило по договору субаренды часть помещения № 32/1, площадью 5 кв.м., находящееся на 3 этаже здания, расположенного по адресу: г. Томск, пр. Академический 8/8, помещение 32/1, срок договора установлен с 10.04.2024 по 30.04.2024, балансовая стоимость арендованного помещения составляет 174 207,60 рублей. 01.05.2024 заключен договор субаренды этого помещения сроком до 31.03.2025, 01.04.2025 заключен новый договор субаренды этого помещения сроком до 28.02.2026. От применения ФСБУ 25/2018 Общество, как малое предприятие, имеющее право на ведение учета упрощенными методами, отказалось при соблюдении следующих условий:

- Договор не дает арендодателю права на субаренду актива,
- В договоре не предусмотрено право выкупа по цене ниже рыночной,
- К арендатору не переходит право собственности на объект.

2.4. Нематериальные активы

К нематериальным активам относят активы, которые удовлетворяют следующим условиям:

1. объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем;
2. организация имеет право на получение данных экономических выгод в будущем;
3. возможность идентификации от другого имущества;
4. использование в течение длительного времени, то есть срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
5. организация не предполагает последующую перепродажу данного имущества в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
6. первоначальная стоимость объекта может быть определена;
7. отсутствие материально-вещественной формы.

К нематериальным активам могут быть отнесены следующие объекты:

- объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации):
  - исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель;
  - исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных;
  - имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем;
  - исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров;
  - исключительное право патентообладателя на селекционные достижения.
- деловая репутация организации.

В отчетности нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм накопленной амортизации.

В отчетном периоде НМА не приобретались.

2.5. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы (НИОКР)

В 2024 году стартовал проект по НИОКР «Спектральный анализатор тока для предиктивной диагностики приводов». НИОКР проводились собственными силами. Размер собственных расходов за отчетный период составил 1 009 604,66 рублей. На 31.12.2025 затраты по незаконченным исследованиям и разработкам составляют 1 093 267,87 рублей.

2.6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы при принятии к бухгалтерскому учету отражаются в сумме фактических затрат на приобретение. Списание материально-производственных запасов на расходы производится по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025 запасы отсутствуют.

2.7. Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской

отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

В отчетном периоде финансовые вложения отсутствуют.

2.8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена, исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 по дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Таблице 1, Таблице 2.

Таблица 1. Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование	Задолженность, руб.	Период образования	Период погашения	Причина возникновения	Примечания
Единый налоговый счет	10,00	2025	2026	Текущие расчеты	Краткосрочная
Итого:	10,00				

Таблица 2. Расшифровка кредиторской задолженности

Наименование	Задолженность, руб.	Период образования	Период погашения	Причина возникновения	Примечания
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19 840,00	2025	2026	Текущие расчеты	Краткосрочная
Итого:	19 840,00				

2.9. Доходы будущих периодов

На 31.12.2025 доходы будущих периодов отсутствуют.

2.10. Расходы будущих периодов

На 31.12.2025 расходы будущих периодов отсутствуют.

2.11. Уставный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости доли участника. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества и составляет 10 000,00 рублей.

2.12. Доходы (выручка) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), основных средств и иного имущества

Учет доходов Общества осуществляется на основании ПБУ 9/99 "Доходы организации", утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 32н. Доходы для целей бухгалтерского учета подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются:

- выручка от реализации продукции;
- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;
- поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности – лицензионные платежи (включая роялти) за пользование объектами интеллектуальной собственности.

Доходы от обычных видов деятельности учитываются на счете 90.01 "Выручка". В отчетном периоде выручка от продажи товаров (работ, услуг) отсутствует.

2.13. Прочие доходы и расходы

В соответствии с п.4 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 32н доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями. Прочие доходы учитываются на счете 91.01 «Прочие доходы».

Прочие доходы в отчетном периоде отсутствуют.

В составе прочих расходов выделяются:

- проценты по полученным займам и кредитам;
- иные расходы, не относящиеся к расходам по обычным видам деятельности.

Прочие расходы в отчетном периоде отсутствуют.

2.14. Информация о предоставленной государственной помощи

Общество не является получателем субсидий из бюджета

2.15. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности и текстовые пояснения

В отчетном периоде Обществом получен убыток в размере 1 195 209,71 рублей. По состоянию на 31.12.2025 стоимость чистых активов Общества составляет 2 570 тыс. рублей, уставный капитал составляет 10 тыс. рублей.

2.16. Информация по сегментам

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

2.17. Налогообложение

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Налоговая база по итогам каждого отчетного (налогового) периода определяется на основе данных налогового учета, если Налоговым Кодексом предусмотрен порядок группировки и учета объектов и хозяйственных операций для целей налогообложения, отличный от порядка группировки и отражения в бухгалтерском учете, установленного правилами бухгалтерского учета.

В отчетном периоде Общество не признавалось плательщиком налога на имущество организаций.

В целях исчисления НДС дата реализации признается по мере отгрузки. С 01.07.2024 Общество освобождено от исполнения обязанностей налогоплательщика по уплате НДС по ст. 145 НК РФ сроком на один год. 01.07.2025 продлено освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по уплате НДС по ст. 145 НК РФ сроком на один год.

2.18. Информация об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

Учет ведется без применения ПБУ №18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль». Налог на прибыль отсутствует.

2.19. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество не выступает поручителем за третьих лиц.

2.20. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

2.21. Сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности Общества

В отчетном периоде при ведении финансово-хозяйственной деятельности чрезвычайные факты отсутствуют.

2.22. Информация о непрерывности деятельности Общества

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации. Общество намерено осуществлять деятельность в рамках реализации федерального проекта «Платформа университетского технологического предпринимательства» государственной программы Российской Федерации «Научно-технологическое развитие Российской Федерации», утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации № 377 от 29.03.2019 г.

2.23. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

С 10.04.2024 директором Общества избран Порошин Андрей Владимирович со сроком полномочий 1 год на основании решения единственного участника Общества № 1 от 04.04.2024. Полномочия директора Порошина А. В. решением единственного участника Общества № 5 от 25.07.2024 установлены на срок с 25.07.2024 по 08.11.2024. Полномочия директора Порошина А. В. решением единственного участника Общества № 7 от 08.11.2024 продлены на 1 год.

В отчетном периоде руководящему составу Общества выплачивались следующие виды вознаграждений:

1. Директор Порошин А. В. получил в соответствии с заключенным трудовым договором заработную плату в размере 264 454,78 рублей, отпускные в размере 33 854,24 рублей. НДФЛ в сумме 38 780 рублей удержан и перечислен в бюджет, страховые взносы начислены в сумме 83 114,80 рублей и перечислены в бюджет. Других видов вознаграждений, в том числе долгосрочных, не выплачивалось.

2.24. Финансовые риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность. В частности, данные риски связаны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий и т.п.

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, трудно прогнозируемые. Общество в будущей деятельности будет предпринимать все меры по снижению возможных отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты.

2.25. Перспективы развития Общества

Общество планирует продолжать разрабатывать интеллектуальную собственность для ее последующей коммерциализации. На последующих фазах развития Общества планируется инвестировать в вывод продукта на рынок, его маркетинговое продвижение и реализацию самостоятельно или с привлечением партнеров. Дополнительные инвестиции в развитие Общества планируется привлекать за счет средств участников, а также за счет привлечения сторонних инвесторов или партнеров.

2.26. Оценочные обязательства

В 2025 году Общество, на основании п. 3 ПБУ 8/2010 используя право применения упрощенных способов учета, не начисляло резерв на оплату отпусков.

2.27. Сведения об инвентаризации

В отчетном периоде проводилась плановая ежегодная инвентаризация на основании Приказа о проведении инвентаризации № 1-инв от 30.12.2025.

Приложение:

Табличная часть Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год (в тыс. руб.) – 10 л.

Директор А. В. Порошин

10.02.2026



Приложение

Табличная часть Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Гармоникс" за 2025 г. (в тыс. руб)

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.	84	-	1 010	-	-	-	1 093	-
	За 2024 г.	-	-	84	-	-	-	84	-
в том числе: Секреты производства (ноу-хау)	За 2025 г.	84	-	1 010	-	-	-	1 093	-
	За 2024 г.	-	-	84	-	-	-	84	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-

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.	-	-	149	(149)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	(1)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	149	(149)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	19	20	-	(19)	-	-	20
	За 2024 г.	-	19	-	-	-	-	19
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19	20	-	(19)	-	-	20
	За 2024 г.	-	19	-	-	-	-	19
Итого	За 2025 г.	19	20	-	(19)	-	X	20
	За 2024 г.	-	19	-	-	-	X	19

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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	1
Затраты на оплату труда	1 394	461
Отчисления на социальные нужды	407	115
Амортизация	-	-
Прочие затраты	254	133
Итого по элементам	2 056	711
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(861)	(84)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 195	628

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.	-	-	-	-