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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
					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.	458 425	(40)	626 637	(552 495)	802	(2 191)	-	458 461	-	-	-	991 028	(1 429)
	За 2024 г.	205	(36)	458 220	-	-	(4)	-	-	-	-	-	458 425	(40)
в том числе: Здания	За 2025 г.	90	(40)	78 818	(78 908)	620	(580)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	90	(36)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	90	(40)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	4 477	(4 477)	99	(99)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	421 475	(2 903)	83	(1 512)	-	-	-	-	-	418 571	(1 429)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	458 335	-	121 867	(466 206)	-	-	-	458 461	-	-	-	572 456	-
	За 2024 г.	115	-	458 220	-	-	-	-	-	-	-	-	458 335	-
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	417 143	50	54
в том числе: Здания	-	50	54
Машины и оборудование (кроме офисного)	417 143	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	572 456	458 335	115
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	572 456	458 335	115

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	39 436	-	-
в том числе: Земельные участки	39 436	-	-
Основные средства, в отношении 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.	-	-	114 000	-	-	(114 000)	-	-
	За 2024 г.	-	-	916 440	-	(458 220)	(458 220)	-	-
в том числе: Земельные участки	За 2025 г.	-	-	114 000	-	-	(114 000)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	458 220	-	(458 220)	-	-	-
ЗУ 47:07:0485001:7774	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	458 220	-	-	(458 220)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	5 000	-	-	-	5 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Проектная документация ООО "Меридиан"	За 2025 г.	-	-	5 000	-	-	-	5 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	219 984	-	129 990	(32)	-	-	-	175 335	525 277	-
	За 2024 г.	188 125	-	85 919	(54 060)	-	-	-	-	219 984	-
в том числе: Доли в уставном капитале	За 2025 г.	219 984	-	117	(32)	-	-	-	-	220 069	-
	За 2024 г.	188 125	-	85 919	(54 060)	-	-	-	-	219 984	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	1 573	-	-	-	-	16 263	17 836	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	108 300	-	-	-	-	159 072	267 372	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в имущество дочерних обществ	За 2025 г.	-	-	20 000	-	-	-	-	-	20 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 464 059	-	643 922	(1 548 228)	-	-	-	(175 335)	384 418	-
	За 2024 г.	1 291 463	-	321 861	(149 265)	-	-	-	-	1 464 059	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	279 148	-	624 282	(467 979)	-	-	-	(111 061)	324 390	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	1 136 900	-	-	(1 080 249)	-	-	-	(16 263)	40 388	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	48 011	-	19 640	-	-	-	-	(48 011)	19 640	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 684 043	-	773 912	(1 548 260)	-	-	-	-	909 695	-
	За 2024 г.	1 479 588	-	407 780	(203 325)	-	-	-	-	1 684 043	-

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.	-	-	551 700	(551 700)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	(2)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	12	(12)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	551 689	(551 689)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	607 253	-	1 091 639	-	(521 238)	-	-	-	1 177 655	-
	За 2024 г.	531 483	-	83 244	-	(7 475)	-	-	-	607 253	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3	-	1 059 155	-	-	-	-	-	1 059 158	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	607 119	-	25 883	-	(521 220)	-	-	-	111 782	-
	За 2024 г.	531 463	-	83 131	-	(7 475)	-	-	-	607 119	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	113	-	6 570	-	-	-	-	-	6 683	-
	За 2024 г.	20	-	93	-	-	-	-	-	113	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	11	-	31	-	(11)	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
Итого	За 2025 г.	607 253	-	1 091 639	-	(521 238)	-	-	X	1 177 655	-
	За 2024 г.	531 483	-	83 244	-	(7 475)	-	-	X	607 253	-

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.	1 200 185	364 352	-	(134 517)	-	(538 385)	891 635
	За 2024 г.	791 436	508 433	-	(99 684)	-	-	1 200 185
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 166 353	-	-	(115 969)	-	(347 678)	702 706
	За 2024 г.	757 339	507 870	-	(98 856)	-	-	1 166 353
Собственные векселя	За 2025 г.	30 997	-	-	(18 548)	-	(12 449)	-
	За 2024 г.	31 497	-	-	(500)	-	-	30 997
Проценты по долгосрочным займам и векселям	За 2025 г.	2 835	364 352	-	-	-	(178 258)	188 929
	За 2024 г.	2 600	563	-	(328)	-	-	2 835
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 627 512	344 584	-	(725 236)	-	538 385	1 785 244
	За 2024 г.	1 300 882	634 861	-	(308 065)	-	-	1 627 512
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	60	97	-	(60)	-	-	97
	За 2024 г.	-	60	-	-	-	-	60
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	5 824	-	-	-	-	5 824
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	583 394	278 882	-	-	-	347 678	1 209 954
	За 2024 г.	794 886	-	-	(211 493)	-	-	583 394
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	585 452	-	-	(266 948)	-	178 258	496 762
	За 2024 г.	505 821	176 204	-	(96 573)	-	-	585 452
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	280	1 471	-	(8)	-	-	1 742
	За 2024 г.	175	271	-	(166)	-	-	280
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	58 275	-	-	-	-	58 275
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	106	35	-	-	-	-	141
	За 2024 г.	-	106	-	-	-	-	106
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	458 220	-	-	(458 220)	-	-	-
	За 2024 г.	-	458 220	-	-	-	-	458 220
Собственные векселя	За 2025 г.	-	-	-	-	-	12 449	12 449
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	За 2025 г.	2 827 697	708 936	-	(859 753)	-	X	2 676 879
	За 2024 г.	2 092 318	1 143 294	-	(407 749)	-	X	2 827 697

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.	225	685	(211)	-	699
	За 2024 г.	71	225	(71)	-	225
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	225	685	(211)	-	699
	За 2024 г.	71	225	(71)	-	225

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	768 483	768 483	253 288
в том числе: ПАО СБЕРБАНК	768 483	768 483	253 288

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	551 700	2
Затраты на оплату труда	9 949	7 285
Отчисления на социальные нужды	1 882	1 263
Амортизация	2 191	4
Прочие затраты	6 898	3 274
Итого по элементам	572 621	11 828
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	572 621	11 828

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.	-	-	-	-