

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 | | поступило | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|---|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | 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 | | поступило | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|--|---------------------------------------|-----------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|---|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | 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 | | |
|--|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 304 400 | (50 558) | 583 | - | - | (16 795) | - | - | - | - | - | 304 983 | (67 353) |
| | За 2024 г. | 299 810 | (8 357) | 4 590 | - | - | (42 201) | - | - | - | - | - | 304 400 | (50 558) |
| в том числе: Здания | За 2025 г. | 154 015 | (50 233) | - | - | - | (16 621) | - | - | - | - | - | 154 015 | (66 855) |
| | За 2024 г. | 150 115 | (8 150) | 3 900 | - | - | (42 083) | - | - | - | - | - | 154 015 | (50 233) |
| Сооружения | За 2025 г. | 600 | (315) | - | - | - | (118) | - | - | - | - | - | 600 | (433) |
| | За 2024 г. | 600 | (197) | - | - | - | (118) | - | - | - | - | - | 600 | (315) |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 10 | (10) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 | (10) |
| | За 2024 г. | 10 | (10) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 | (10) |
| Земельные участки | За 2025 г. | 149 775 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 149 775 | - |
| | За 2024 г. | 149 085 | - | 690 | - | - | - | - | - | - | - | - | 149 775 | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | 583 | - | - | (56) | - | - | - | - | - | 583 | (56) |
| | 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 | 87 854 | 104 067 | 142 368 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 87 160 | 103 782 | 141 965 |
| Сооружения | 167 | 285 | 403 |
| Другие виды основных средств | 527 | - | - |
| Неамортизируемые основные средства - всего | 149 775 | 149 775 | 149 085 |
| 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 | 149 775 | 149 775 | 149 085 |
| 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 | - | - | - |

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. | 785 806 | - | - | - | - | - | - | - | 785 806 | - |
| | За 2024 г. | 616 806 | - | 169 000 | - | - | - | - | - | 785 806 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Акции | За 2025 г. | 6 | - | - | - | - | - | - | - | 6 | - |
| | За 2024 г. | 6 | - | - | - | - | - | - | - | 6 | - |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | 785 800 | - | - | - | - | - | - | - | 785 800 | - |
| | За 2024 г. | 616 800 | - | 169 000 | - | - | - | - | - | 785 800 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | 59 000 | (53 000) | - | - | - | - | 6 000 | - |
| | За 2024 г. | 30 000 | - | 303 000 | (333 000) | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Депозитные счета | За 2025 г. | - | - | 59 000 | (53 000) | - | - | - | - | 6 000 | - |
| | За 2024 г. | 30 000 | - | 303 000 | (333 000) | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 785 806 | - | 59 000 | (53 000) | - | - | - | - | 791 806 | - |
| | За 2024 г. | 646 806 | - | 472 000 | (333 000) | - | - | - | - | 785 806 | - |

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 | | затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | 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. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |

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 | |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | списано | | | переклассифицировано | 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 | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 25 231 | - | 5 031 | - | (18 468) | - | - | - | 11 794 | - |
| | За 2024 г. | 33 593 | - | 20 869 | - | (29 231) | - | - | - | 25 231 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 3 478 | - | 682 | - | (518) | - | - | - | 3 642 | - |
| | За 2024 г. | 3 512 | - | 518 | - | (552) | - | - | - | 3 478 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 15 389 | - | 4 077 | - | (15 279) | - | - | - | 4 186 | - |
| | За 2024 г. | 27 875 | - | 15 350 | - | (27 836) | - | - | - | 15 389 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 2 031 | - | - | - | (1 249) | - | - | - | 782 | - |
| | За 2024 г. | 1 238 | - | 829 | - | (36) | - | - | - | 2 031 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 1 544 | - | 127 | - | (1 385) | - | - | - | 286 | - |
| | За 2024 г. | 162 | - | 1 382 | - | - | - | - | - | 1 544 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | - | - | 2 | - | - | - | - | - | 2 | - |
| | За 2024 г. | 807 | - | - | - | (807) | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 2 753 | - | 140 | - | - | - | - | - | 2 893 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 2 753 | - | - | - | - | - | 2 753 | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | 36 | - | 3 | - | (36) | - | - | - | 3 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 36 | - | - | - | - | - | 36 | - |
| Итого | За 2025 г. | 25 231 | - | 5 031 | - | (18 468) | - | - | X | 11 794 | - |
| | За 2024 г. | 33 593 | - | 20 869 | - | (29 231) | - | - | X | 25 231 | - |

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 | 7 057 | 7 057 | 18 867 | 18 867 | 31 387 | 31 387 |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3 642 | 3 642 | 3 478 | 3 478 | 3 512 | 3 512 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3 415 | 3 415 | 15 389 | 15 389 | 27 875 | 27 875 |

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. | 94 000 | - | - | (39 000) | - | - | 55 000 |
| | За 2024 г. | 124 000 | - | - | (30 000) | - | - | 94 000 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | 94 000 | - | - | (39 000) | - | - | 55 000 |
| | За 2024 г. | 124 000 | - | - | (30 000) | - | - | 94 000 |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 10 169 | 2 745 | - | (2 624) | - | - | 10 290 |
| | За 2024 г. | 9 531 | 6 600 | - | (5 962) | - | - | 10 169 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 5 017 | 283 | - | (427) | - | - | 4 873 |
| | За 2024 г. | 642 | 5 068 | - | (693) | - | - | 5 017 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | 798 | - | - | - | - | 798 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | 729 | - | - | - | - | 729 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 1 313 | 240 | - | (390) | - | - | 1 163 |
| | За 2024 г. | 2 135 | 36 | - | (857) | - | - | 1 313 |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 3 808 | 118 | - | (1 798) | - | - | 2 128 |
| | За 2024 г. | 6 724 | 1 465 | - | (4 382) | - | - | 3 808 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | - | 559 | - | - | - | - | 559 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 8 | - | - | (8) | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 23 | 18 | - | - | - | - | 41 |
| | За 2024 г. | - | 23 | - | - | - | - | 23 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 9 | - | - | (9) | - | - | - |
| | За 2024 г. | 22 | 9 | - | (22) | - | - | 9 |
| Итого | За 2025 г. | 104 169 | 2 745 | - | (41 624) | - | X | 65 290 |
| | За 2024 г. | 133 531 | 6 600 | - | (35 962) | - | X | 104 169 |

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 | 5 493 | 5 017 | 642 |
| в том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 4 655 | 5 017 | 642 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 838 | - | - |

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 | - | - |
| Затраты на оплату труда | 1 644 | 1 044 |
| Отчисления на социальные нужды | 360 | 258 |
| Амортизация | 16 795 | 42 201 |
| Прочие затраты | 25 347 | 19 307 |
| Итого по элементам | 44 147 | 62 810 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 44 147 | 62 810 |

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. | - | - | - | - |