Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Акционерное общество "АРКАДА ИНВЕСТ"
(АО "АРКАДА ИНВЕСТ ")

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «АРКАДА ИНВЕСТ» (далее – Общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена Обществом, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

1. Общие положения

Полное наименование: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АРКАДА ИНВЕСТ"

Сокращенное наименование: АО "АРКАДА ИНВЕСТ"

Организационно-правовая форма: Непубличное акционерное общество (Код ОКПФ 12267)

Форма собственности: Частная собственность (Код ОКФС 16)

Юридический адрес: 129626, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Алексеевский, проезд Рижский, дом 13, помещение 11П

Фактический адрес: 129626, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Алексеевский, проезд Рижский, дом 13, помещение 11П

Общество зарегистрировано 15 июля 2025 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1257700314178

ИНН 9717181357 КПП 771701001

Основной вид деятельности Общества: Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (Код ОКВЭД 70.22)

Уставный капитал Общества составляет 15 000 (Пятнадцать тысяч) рублей, 00 копеек. Уставный капитал оплачен полностью.

Держатель реестра акционеров: АО "НРК-Р.О.С.Т." (ИНН 7726030449)

Высший орган управления Обществом – Решение единственного акционера.

Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Общества, действующий на основании Устава – Гарусова Анна Николаевна.

Обособленных подразделений на 31.12.2025 года нет.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор Общества;

При оценке существенности показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, подлежащих раскрытию в отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующего показателя за отчетный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2025 год, у Общества не было.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 года и предыдущие отчетные периоды отсутствовали.

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положениями и Федеральными стандартами по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской

отчетности в Российской Федерации. Иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерских программ:

- Ведение бухгалтерского учета, составление регламентированной отчетности
  1С Предприятие 8.3: Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности на основании учетной политики, основные положения которой раскрыты ниже.

2. Учетная политика

2.1. В 2025 году изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2. Основные положения Учетной политики Общества:

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
Основные средства *Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. № 204н.*		
Принятие к учету	В Обществе к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств, принятые к учету в установленном порядке с момента готовности их к эксплуатации. Общество, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам Основных средств (ОС) с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей. Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве Основных средств, имеющие стоимость менее 100 тыс.руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. Срок полезного использования определяется как период, в течение которого использование объекта ОС будет приносить экономические выгоды	
Нематериальные активы		

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.	
Принятие к учету	Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия их к бухгалтерскому учету. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены. В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.
Способ и период начисления амортизации	Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования. Амортизация по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования не начисляется. Начисление амортизации нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухгалтерском учете. Начисление амортизации нематериальных активов прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания основного средства с бухгалтерского учета.
Срок полезного использования	Срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого Общество ожидает получать экономическую выгоду от их использования.
Переоценка и обесценение	Переоценка нематериальных активов (или групп однородных нематериальных активов) не производится. Общество проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом N 217н. (п 43. ФСБУ 14/2022)
Учет материально-производственных запасов *Учёт материально-производственных запасов (далее - МПЗ) в Обществе ведётся в соответствии с нормами ФСБУ 5/2019 «Запасы», утверждённым приказом Министерства Финансов РФ от 15.11.2019 N 180н*	
Принятие к учету	К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы, используемые Обществом в течение периода не более 12 месяцев, а также те активы, срок использования которых превышает 12 месяцев, и первоначальная стоимость которых ниже критерия, установленного Обществом для признания таких активов основными средствами. При признании МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости.
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

Учет материалов	Синтетический учет материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы», без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»
Финансовые вложения Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерск*ому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.*	
Принятие к учету	Принятие в бухгалтерском учете активов в качестве финансовых вложений осуществляется при единовременном выполнении следующих условий (п.2 ПБУ 19/02): – наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права; – переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.); – способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.) Единица бухгалтерского учета финансовых вложений устанавливается Обществом с учетом обеспечения полной и достоверной информации об этих вложениях, а также надлежащего контроля за их наличием и движением.
Виды финансовых вложений по срокам	Финансовые вложения для целей бухгалтерского учета и отчетности классифицируются по срочности вложений и их видам. По срочности финансовые вложения делятся на: – долгосрочные – вложения, осуществленные с намерением получать доходы по ним в течение периода, превышающего 12 месяцев после отчетной даты, если установленный срок их погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты; – краткосрочные: – вложения, осуществленные без намерения получать доходы по ним в течение периода, превышающего 12 месяцев; – вложения, установленный срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты. При этом краткосрочная часть долгосрочных финансовых вложений учитывается в Обществе обособленно. Под краткосрочной частью долгосрочного финансового вложения понимается та часть долгосрочного вложения, срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Долгосрочные финансовые вложения подлежат переводу в краткосрочную часть, если срок до даты их погашения стал не более 12 месяцев после отчетной даты. Краткосрочные финансовые вложения, установленный срок погашения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, подлежат переводу в долгосрочные при изменении первоначального намерения получить по ним доход в течение не более 12 месяцев после отчетной даты.

Учет затрат на приобретение финансовых вложений	Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются, вне зависимости от их существенности: – суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу; – суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов. Если информационные и консультационные услуги оказаны, но Общество не приобрело активы стоимость указанных услуг отражается в составе прочих расходов того отчетного периода, когда было принято решение об отказе приобретать финансовые вложения; – вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений; – иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.
Обесценение финансовых вложений	Финансовые вложения, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проверяются Обществом на предмет их обесценения. Проверка на обесценение финансовых вложений осуществляется ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Созданные резерв относится на счет финансовых результатов Общества (в составе прочих расходов). В финансовой отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под обесценение. Проверка на обесценение документируется Обществом на ежегодной основе (в форме справки о проверке эмитента ценных бумаг на предмет признаков банкротства, объявления его банкротом; отсутствия или существенного снижения поступлений от финансовых вложений в виде процентов или дивидендов при высокой вероятности дальнейшего уменьшения таких поступлений в будущем) и хранится в составе расчетов к годовой финансовой отчетности.

Долгосрочные и краткосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок использования (обращения, владения или погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что активы будут реализованы и обязательства погашены в срок менее 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанных активов и обязательств в состав краткосрочных.

Расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками). Резервы по сомнительным долгам

В бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторская и кредиторская задолженность относится к краткосрочной, если их срок обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные вышеуказанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в

сроки, установленные договором, а также суммы задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Задолженность признается сомнительной в случаях:

− нарушение должником сроков исполнения обязательства;

− при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых затруднениях должника;

− при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства.

Задолженность признается сомнительной в случае, если она не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.).

Учет доходов

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

– Доходы от обычных видов деятельности

– Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами

Дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав доходов организации на дату распределения прибыли в сумме, определенной в соответствии с решением о распределении прибыли.

Прочие доходы в виде поступлений по сделкам с производными финансовыми инструментами отражаются в учете на дату оценки для соответствующей сделки по ПФИ (на дату экспирации) в соответствии с условиями договоров.

Учет расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Исходя из вида деятельности Общества расходы, произведенные Обществом, подразделяются на расходы по обычным видам деятельности (управленческие расходы) и прочие расходы.

В случае несущественности величины затрат на приобретение финансовых вложений в виде ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой Обществом по договору продавцу ценных бумаг, такие затраты признаются прочими расходами Общества в том отчетном периоде, в котором были приняты к учету ценные бумаги (п.11 ПБУ 19/02).

Для обобщения информации о расходах для нужд управления Общества применяется счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» подлежат списанию в конце отчетного периода в полной сумме в дебет счета 90 «Продажи».

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет займов и кредитов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Обязательство по кредитам и займам признается в учете с момента фактического получения денежных средств на расчетном счете (в кассу) или получения другого вида имущества в соответствии с условиями договоров кредитов и займов.

Расходы Общества, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, отражаются Обществом в бухгалтерском учете обособлено от основной суммы обязательств по займам и кредитам.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

– проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);

– дополнительные расходы по займам (кредитам).

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов), включаются в состав прочих расходов единовременно в периоде несения расхода.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) включаются состав прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся начисления процентов.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете Общества на основании первичных учетных документов и специальных регистров непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

Отложенные налоговые активы уменьшаются на сумму отложенных налоговых обязательств в разрезе видов активов и обязательств. В результате в бухгалтерской (финансовой) отчетности в разрезе одного вида актива или обязательства, в оценке которых возникла временная разница, формируется отложенный налоговый актив или отложенное налоговое обязательство. При этом по совокупности видов активов и обязательств в бухгалтерской (финансовой) отчетности могут быть отражены как отложенные налоговые активы, так и отложенные налоговые обязательства.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

− депозиты с условием возврата со сроком возврата до трех месяцев;

− прочие высоколиквидные финансовые вложения.

При формировании отчета о движении денежных средств в составе денежных потоков по оплате труда работников, помимо самих сумм оплаты труда, отражаются:

− удержанные из доходов работников по оплате труда и перечисленные в бюджет суммы НДФЛ;

− удержанные из оплаты труда работников и перечисленные взыскателям суммы по исполнительным листам, а также другие удержания;

− суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, начисленные с оплаты труда работников.

В отчете о движении денежных средств, кроме потоков, перечисленных в ПБУ23/2011, отражаются свернуто:

− платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);

− поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);

− другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств.

Лизинговые платежи учитываются в составе денежных потоков от финансовых операций.

Денежные потоки, связанные с предоставлением краткосрочных процентных, беспроцентных займов, отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

3. Допущение непрерывности деятельности

Обществом произведен анализ ресурсов и оценка способности осуществлять деятельность в

сложившейся международной обстановке, учитывая все риски. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2025 года составляют отрицательную величину в размере 79 тыс.руб.:

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	29	-	-
2	II. Оборотные активы	597	-	-
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	**Итого активы, принимаемые к расчету***	**626**	-	-
5	IV. Долгосрочные обязательства	700	-	-
6	V. Краткосрочные обязательства	5	-	-
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	**Итого обязательства, принимаемые к расчету****	**705**	-	-
9	**Чистые активы*****	**(79)**	-	-

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).
** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).
*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

Таким образом Общество:

1. Осуществляет хозяйственную деятельность
2. Не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам
3. Соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками
4. Не имеет претензий от кредиторов.

Руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности и подтверждает, что Общество будет выполнять свои обязательства в течение 12 месяцев от даты выпуска бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Прочая информация

Государственная помощь Обществу в предоставленных отчетных периодах не предоставлялась.

Показателей отчетных сегментов не выделено, прекращенных операций в отчетном году нет.

Совместная деятельность Обществом не велась.

Генеральный директор _____ (Гарусова Анна Николаевна)

«17» марта 2026 год

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 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 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	
				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 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	583	-	-	-	-	-	583	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	182	-	-	-	-	-	182	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	400	-	-	-	-	-	400	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	583	-	-	-	-	X	583	-
	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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	700	-	-	-	-	700
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	700	-	-	-	-	700
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	705	-	-	-	X	705
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

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 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	60	-
Отчисления на социальные нужды	18	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	8	-
Итого по элементам	86	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	86	-

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 15.07.2025 - декабрь 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 15.07.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-