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.	851	(851)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	851	(851)
	За 2024 г.	851	(830)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	851	(851)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	851	(851)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	851	(851)
	За 2024 г.	851	(830)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	851	(851)
из них исключительные права	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.	851	(851)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	851	(851)
	За 2024 г.	851	(830)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	851	(851)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	851	(851)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	851	(851)
	За 2024 г.	851	(830)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	851	(851)
из них исключительные права	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	-	-	21
в том числе: Другие НМА	-	-	21
из них созданные организацией	-	-	21
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	524 927	(84 473)	262	(852)	852	(13 298)	-	-	-	-	-	524 337	(96 919)
	За 2024 г.	525 847	(72 107)	290	(1 210)	1 206	(13 572)	-	-	-	-	-	524 927	(84 473)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	97 975	(69 352)	-	-	-	(6 557)	-	-	-	-	-	97 975	(75 908)
	За 2024 г.	97 975	(62 795)	-	-	-	(6 557)	-	-	-	-	-	97 975	(69 352)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 638	(3 797)	262	(852)	852	(1 449)	-	-	-	-	-	6 048	(4 395)
	За 2024 г.	6 871	(2 762)	290	(523)	523	(1 558)	-	-	-	-	-	6 638	(3 797)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 464	(1 478)	-	-	-	(493)	-	-	-	-	-	2 464	(1 971)
	За 2024 г.	2 464	(986)	-	-	-	(493)	-	-	-	-	-	2 464	(1 478)
Земельные участки	За 2025 г.	392 366	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	392 366	-
	За 2024 г.	392 366	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	392 366	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	25 485	(9 846)	-	-	-	(4 799)	-	-	-	-	-	25 485	(14 645)
	За 2024 г.	26 173	(5 565)	-	(687)	684	(4 965)	-	-	-	-	-	25 485	(9 846)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	3 072 625	(1 123 508)	-	-	-	(102 137)	-	-	-	-	-	3 072 625	(1 225 646)
	За 2024 г.	3 072 625	(1 021 371)	-	-	-	(102 137)	-	-	-	-	-	3 072 625	(1 123 508)
в том числе: Здания	За 2025 г.	3 072 625	(1 123 508)	-	-	-	(102 137)	-	-	-	-	-	3 072 625	(1 225 646)
	За 2024 г.	3 072 625	(1 021 371)	-	-	-	(102 137)	-	-	-	-	-	3 072 625	(1 123 508)

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	1 882 032	1 997 206	2 112 629
в том числе: Здания	1 846 980	1 949 117	2 051 254
Сооружения	22 066	28 623	35 179
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 653	2 841	4 109
Производственный и хозяйственный инвентарь	493	986	1 478
Другие виды основных средств	10 841	15 640	20 608
Неамортизируемые основные средства - всего	392 366	392 366	392 366
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	392 366	392 366	392 366

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.	-	-	262	-	-	(262)	-	-
	За 2024 г.	-	-	290	-	-	(290)	-	-
в том числе: Оборудование, оргтехника, компьютеры и комплектующие	За 2025 г.	-	-	262	-	-	(262)	-	-
	За 2024 г.	-	-	290	-	-	(290)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	3 101	(29)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 143	(100)	-	-	X / X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	3 101	(29)	-	-	(3 072) / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 143	(100)	-	-	(6 043) / -	-	-

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.	113 181	-	13 423	7 172	(23 942)	(27 102)	-	-	82 732	-
	За 2024 г.	119 988	-	13 634	7 056	(26 962)	(535)	-	-	113 181	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	46 082	-	606	-	(584)	-	-	-	46 104	-
	За 2024 г.	52 400	-	527	-	(6 845)	-	-	-	46 082	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	62 939	-	13 072	6 601	(20 408)	(27 102)	-	-	35 102	-
	За 2024 г.	63 554	-	12 248	7 056	(19 384)	(535)	-	-	62 939	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 497	-	(571)	571	(2 287)	-	-	-	1 209	-
	За 2024 г.	3 237	-	259	-	-	-	-	-	3 497	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	274	-	-	-	(274)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	264	-	274	-	(264)	-	-	-	274	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	63	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	195	-	-	-	(131)	-	-	-	63	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	325	-	316	-	(325)	-	-	-	316	-
	За 2024 г.	338	-	325	-	(338)	-	-	-	325	-
Итого	За 2025 г.	113 181	-	13 423	7 172	(23 942)	(27 102)	-	X	82 732	-
	За 2024 г.	119 988	-	13 634	7 056	(26 962)	(535)	-	X	113 181	-

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.	4 162 795	30 000	-	(316 532)	-	-	3 876 264
	За 2024 г.	4 288 822	36 574	-	(162 600)	-	-	4 162 795
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	3 640 872	-	-	(245 000)	-	-	3 395 872
	За 2024 г.	3 803 472	-	-	(162 600)	-	-	3 640 872
Долгосрочные займы	За 2025 г.	521 923	30 000	-	(71 532)	-	-	480 391
	За 2024 г.	485 349	36 574	-	-	-	-	521 923
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	919 605	159 592	33	(199 393)	-	-	879 342
	За 2024 г.	812 569	212 917	-	(105 881)	-	-	919 605
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 149	48 067	-	(21 182)	-	-	51 034
	За 2024 г.	15 216	23 968	-	(15 036)	-	-	24 149
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	141 053	77 478	-	(94 767)	-	-	123 764
	За 2024 г.	128 396	92 745	-	(80 089)	-	-	141 053
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	(33)	33	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	734 655	24 600	-	(79 782)	-	-	679 473
	За 2024 г.	640 230	95 715	-	(1 290)	-	-	734 655
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	15 034	9 480	-	(3)	-	-	24 511
	За 2024 г.	23 657	451	-	(9 075)	-	-	15 034
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 551	-	-	(4 123)	-	-	428
	За 2024 г.	4 944	-	-	(393)	-	-	4 551
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	163	-	-	(30)	-	-	133
	За 2024 г.	126	37	-	-	-	-	163
Итого	За 2025 г.	5 082 400	189 592	33	(515 925)	-	X	4 755 606
	За 2024 г.	5 101 391	249 491	-	(268 481)	-	X	5 082 400

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.	310	557	666	-	201
	За 2024 г.	371	541	581	21	310
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	310	557	666	-	201
	За 2024 г.	371	541	581	21	310

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	4 418 526	4 418 526	4 418 526
в том числе:			
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	4 418 526	4 418 526	4 418 526

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 101	6 043
Затраты на оплату труда	5 171	5 193
Отчисления на социальные нужды	1 574	1 580
Амортизация	115 435	115 730
Прочие затраты	322 744	333 322
Итого по элементам	448 024	461 868
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	448 024	461 868

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.	-	-	-	-