

**Пояснения (текстовая часть)  
к бухгалтерской финансовой отчетности  
Акционерного общества «Корт»  
за 2025 г.**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ,  
ХАРАКТЕРЕ И УСЛОВИЯХ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Акционерное общество «Корт» (далее – Общество) создано 03.11.2009 года.

Сведения о государственной регистрации: свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 54 № 004076133, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 13 по г. Новосибирску.

Основной государственный регистрационный номер: 1095473009730.

Величина уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 140 000 000,00 руб.

С 17.12.2019 г. единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Моисеев Алексей Иванович, действующий на основании Устава. Решением единственного акционера АО «Корт» от 21.06.2022 единоличным исполнительным органом вновь избран Генеральный директор – Моисеев Алексей Иванович, действующий на основании Устава с 22.06.2022 г. Решением единственного акционера АО «Корт» от 23.05.2025 единоличным исполнительным органом вновь избран Генеральный директор – Моисеев Алексей Иванович, действующий на основании Устава с 22.06.2025 г.

Местонахождение: 630090, г. Новосибирск, пр. Академика Лаврентьева, 2/2 офис 358.

Отчетность представлена за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г.

Общество в отчетном периоде применяло общий режим налогообложения.

Операции с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе, подлежащими оплате в рублях, в отчетном периоде не осуществлялись.

Общество не получало государственной помощи из бюджета.

Общество в совместной деятельности не участвовало.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Общество не собирается прекращать свою деятельность.

**2. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИМЕНЯЕМОЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ**

Бухгалтерская отчетность АО «Корт» составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и принятой учетной политики организации. Учетная политика сформирована, исходя из установленных нормативными документами в области бухгалтерского учета требований и общепринятых допущений, предусмотренных пп. 5, 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

В соответствии с требованиями п. 10 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно, в случае их существенности. При составлении отчетности существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса на отчетную дату составляет не менее 5-и процентов.

Доходами (расходами) по обычным видам деятельности признаются доходы (расходы) по операциям с ценными бумагами, долями в уставных капиталах хозяйственных обществ. Другие доходы и расходы признаются прочими в соответствии с ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99.

При выбытии ценных бумаг, их себестоимость в бухгалтерском учете оценивалась по методу средней себестоимости на дату выбытия, а в налоговом – по методу ФИФО.

Основные положения применяемой учетной политики, которые относятся к представленным в отчетности показателям, изложены в составе пояснений по отдельным статьям бухгалтерской отчетности.

**3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ  
БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА**

Основные средства на балансе Общества отсутствуют.

Информация о наличии и движении в 2025 г. арендованных основных средств, приведена ниже.

Наименование основного средства	Арендодатель	Договор	Информация о движении основных средств	
			Дата акта приема-передачи (поступления)	Дата акта приема-передачи (выбытия)
Нежилые помещения общей площадью 16,9 кв.м по адресу: г. Новосибирск, пр. Академика Лаврентьева, 2/2: - офис 358 – 10,2 кв.м; - пом. общего пользования площадью – 2,3 кв.м - пом. общего пользования площадью – 4,4 кв.м	ООО «АЛЕКТА-С»	Договор № 07/КТ/23 аренды нежилых помещений от 01.01.2023, Дополнительное соглашение от 01.12.2023 г. на срок до 31.10.2024, Дополнительное соглашение от 01.11.2024 г. на срок до 30.11.2024, Дополнительное соглашение от 01.12.2024 г. на срок до 31.12.2024 г., Дополнительным соглашением от 01.01.2025 договор продлен на срок до 28.02.2025 г., дополнительным соглашением от 01.03.2025 срок продлен до 30.04.2025г.	01.01.2023	30.04.2025
Нежилые помещения общей площадью 12,5 кв.м по адресу: г. Новосибирск, пр. Академика Лаврентьева, 2/2: - офис 358 – 10,2 кв.м; - пом. общего пользования площадью – 2,3 кв.м	ООО «АЛЕКТА-С»	Договор № 23/КТ/25 аренды нежилых помещений от 01.05.2025	01.05.2025	

**По статье «Основные средства» (строка 1150)** на отчетную дату отражено право пользования активом (нежилыми помещениями, полученными по договору аренды):

№ п/п	Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2025 г., тыс. руб.	Изменения		Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.
			Увеличение, тыс. руб.	Уменьшение, тыс. руб.	
1	Нежилые помещения общей площадью 16,9 кв.м	397	-	(397)	-
2	Нежилые помещения общей площадью 12,5 кв.м		476	(56)	420
	<b>Итого:</b>	<b>397</b>	<b>476</b>	<b>(453)</b>	<b>420</b>

**По статье «Долгосрочные финансовые вложения» (строка 1170)** по состоянию на 31.12.2025 г. отражены:

№ п/п	Ценные бумаги	Остаток на 01.01.2025 г., тыс. руб.	Поступление ЦБ, тыс. руб.	Выбытие ЦБ, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.
1	АО «Группа Харменс», ао	1 299 969	-	-	1 299 969
2	АО «Прайд Холдинг», ао	1 144 618	-	-	1 144 618
	<b>Итого:</b>	<b>2 444 587</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 444 587</b>

По статье «Отложенные налоговые активы» (строка 1180) на отчетную дату отражены временные налоговые разницы по видам, виды отложенных налоговых активов приведены ниже.

№ п/п	Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2025 г., тыс. руб.	Изменения		Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.
			Увеличение, тыс. руб.	Уменьшение, тыс. руб.	
1	Оценочные обязательства по отпускам	1	-	-	1
2	Налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	2 083	123	-	2 207
3	Финансовые вложения	5 773	50	-	5 823
4	Арендные обязательства	105	109	(105)	109
	<b>Итого:</b>	<b>7 962</b>	<b>282</b>	<b>(105)</b>	<b>8 140</b>

По статье «Дебиторская задолженность» (строка 1230) отражена информация о дебиторской задолженности Общества. На конец отчетного периода на балансе Общества отсутствует долгосрочная дебиторская задолженность.

Расшифровка дебиторской задолженности приведена ниже.

№ п/п	Дебитор	Сумма на 01.01.2025 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Основание
1	Накопленный купонный доход	33	3	-
2	Прочая	5	9	Переплата по налогам и взносам
	<b>Итого:</b>	<b>38</b>	<b>12</b>	

По статье «Краткосрочные финансовые вложения» (строка 1240) по состоянию на 31.12.2025 г. отражены:

№ п/п	Ценные бумаги	Остаток на 01.01.2025 г., тыс. руб.	Поступление/ переоценка ЦБ, тыс. руб.	Выбытие/ переоценка ЦБ, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.
1	ПАО АФК «Система», ао	2 377	-	(285)	2092
2	ПАО АФК «Система», обл. ISIN RU000A106Z46	420	105	-	525
3	Облигации федерального займа 29006	585	-	(585)	-
4	Облигации федерального займа 29014	-	651	(301)	350
5	Облигации федерального займа 29016	-	617	-	617
	<b>Итого:</b>	<b>3 383</b>	<b>1 373</b>	<b>(1 171)</b>	<b>3 584</b>

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) по состоянию на 31.12.2025 г. отражены денежные средства на расчетных счетах организации.

Наименование места хранения денежных средств	счет	Остаток на 01.01.2025 г., тыс. руб.	Поступление, тыс. руб.	Выбытие, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.
Банк ГПБ АО, брокер	76.06	3	1 411	(1 409)	5
Банк Акцепт	51	2	6	(7)	1
Банк ГПБ АО	51	51	33 318	(33 331)	38
<b>Итого:</b>		<b>56</b>	<b>11 746</b>	<b>(11 853)</b>	<b>(44)</b>

По статье «Уставный капитал» (строка 1310) по состоянию на 31.12.2025 г. отражена стоимость уставного капитала общества в сумме 140 000 000 руб.

**По статье «Добавочный капитал» (срока 1350)** по состоянию на 31.12.2025 г. отражена стоимость добавочного капитала общества в сумме 360 041 687 руб. Добавочный капитал образован вследствие присоединения организации – АО «Корн», имевшего место в 2017 году.

**По статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (строка 1370):**

Непокрытый убыток на начало отчетного периода – 225 141 092,94 руб.  
 Прибыль текущего года от деятельности Общества составила – 32 686 290,53 руб.  
 Непокрытый убыток на конец отчетного периода – 192 454 802, 41 руб.  
 Чистые активы компании составили:

- на начало отчетного года – 274 900 594 руб.
- на конец отчетного года – 307 586 884 руб.

**По статье «Заемные средства» (строка 1410),** отражены обязательства по возврату займов со сроком погашения до востребования. Займы классифицированы, как долгосрочные, так как у Общества есть основания полагать, что данные займы не будут востребованы кредиторами в краткосрочной перспективе (до 12 месяцев):

№ п/п	Займодавец	Сумма на 01.01.2025 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Основание
1	АО «Прайд Холдинг»	1 036 965	1 004 615	Договор беспроцентного денежного займа № РН/11-06/2070 от 05.06.2020 г.
2	Физическое лицо (согласие на раскрытие персональных данных не получено)	1 144 553	1 144 553	Договор беспроцентного денежного займа № Kort/11-06/2377 от 25.12.2024 г.
	<b>Итого:</b>	<b>2 181 518</b>	<b>2 149 168</b>	

**По статье «Отложенные налоговые обязательства» (строка 1420)** на отчетную дату отражены временные налоговые разницы по видам, виды отложенных налоговых обязательств приведены ниже.

№ п/п	Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2025 г., тыс. руб.	Изменения		Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.
			Увеличение, тыс. руб.	Уменьшение, тыс. руб.	
1	Право пользования арендованным активом	99	104	99	104
2	Финансовые вложения	1		1	-
	<b>Итого:</b>	<b>100</b>	<b>104</b>	<b>100</b>	<b>104</b>

**По статье «Прочие обязательства» (строка 1450)** на отчетную дату 31.12.2025 отражено обязательство по арендным платежам (нежилое помещение общей площадью 12,5 кв.м. по адресу: г. Новосибирск, пр. Академика Лаврентьева, 2/2) в размере 371 т.р. со сроком погашения свыше 12 месяцев.

**По строке 1520 «Кредиторская задолженность»** отражена кредиторская задолженность со сроком погашения в течение 12 месяцев с отчетной даты.

№ п/п	Кредитор	Сумма на 01.01.2025 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Основание
1	Прочая	5	11	Налоговые обязательства, срок уплаты которых не наступил
	<b>Итого:</b>	<b>5</b>	<b>11</b>	

**По статье «Оценочные обязательства» (строка 1540)** отражена сумма резерва на оплату отпусков, подлежащая использованию в 2025 г. Наличие и движение резерва представлено ниже.

Показатель	Остаток на 01.01.2025,	Начислено, тыс. руб.	Израсходовано, тыс. руб.	Остаток на 31.12.2025 г.,
------------	------------------------	----------------------	--------------------------	---------------------------

	<b>тыс. руб.</b>			<b>тыс. руб.</b>
Резервы предстоящих расходов (на оплату отпусков)	5	14	(16)	3

**По статье «Прочие обязательства» (строка 1550)** на отчетную дату 31.12.2025 отражено обязательство по арендным платежам в размере 67 т.р. со сроком погашения до 12 месяцев.

#### 4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

В составе доходов от обычных видов деятельности признана выручка от реализации ценных бумаг. Выручка признается по методу начисления. Себестоимость продаж формируется за счет себестоимости реализованных ценных бумаг. Информация о структуре доходов (расходов), формирующих прибыль (убыток), приведена ниже.

Наименование показателя	Величина показателя, тыс. руб.
Выручка, в т.ч.:	<b>791</b>
- реализация ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ЦБ	791
Себестоимость продаж, в т.ч.:	<b>(787)</b>
- себестоимость реализованных ценных бумаг, обращающихся на ОРЦБ	(787)
Валовая прибыль (убыток)	<b>4</b>
Управленческие расходы, в т.ч.:	<b>(376)</b>
- амортизация	(101)
- аудиторские услуги	(18)
- оплата труда	(172)
- раскрытие информации	(2)
- страховые взносы от ФОТ	(51)
- НДС, включаемый в стоимость (по договору аренды)	(32)
Прибыль (убыток) от продаж	<b>(372)</b>
Доходы от участия в других организациях (дивиденды)	<b>33 038</b>
Проценты к получению (НКД)	<b>206</b>
Проценты к уплате	<b>(80)</b>
Прочие доходы, в т.ч.:	<b>389</b>
- от положительной переоценки ЦБ	363
Прочие расходы, в т.ч.:	<b>(626)</b>
- от отрицательной переоценки ЦБ	(567)
- расходы на услуги регистратора	(44)
- банковские услуги	(15)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>23 555</b>
Налог на прибыль	131
в том числе:	
- текущий налог на прибыль	(41)
- отложенный налог на прибыль	172
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>32 686</b>

По итогам отчетного периода получена чистая прибыль в сумме 32 686 290,53 руб. Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли – 1 400 штук. Базовая прибыль, приходящаяся на 1 акцию, составила 23 347,35 руб.

#### 5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

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

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной. Однако российская экономика подвержена влиянию колебаний мировой экономики. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации в течение последних лет, привело к увеличению экономической неопределенности.

Существующий политический кризис влияет на возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

Продолжается нестабильность цен на нефть, а также ослабление рубля и рост инфляции, вследствие чего Банк России ужесточает монетарную политику.

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, являются трудно прогнозируемыми. Однако Общество предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий для финансового положения и финансовых результатов компании.

## 6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Состав связанных лиц на 31.12.2025 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество для аффилированного лица	Характер отношений согласно ПБУ 11/2008 (Организация – АО «Корт»)	Доля принадлежащих связанному лицу обыкновенных акций, %
1	Акционерное общество «Прайд Холдинг»	Лицо, в котором организация имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	0
2	Физическое лицо	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	0
3	Акционерное общество «Группа Харменс»	Лицо, в котором организация имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	0
4	Общество с ограниченной ответственностью «РЕВЕРС»	Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом (одной и той же группой лиц)	0
5	Акционерное общество «Сибфармакон»		0
6	Акционерное общество «Управляющая компания Мономах»		0
7	Общество с ограниченной ответственностью «Трек»		0
8	Закрытое акционерное общество «Драйв»		0
9	Акционерное общество «Инверсия»		0
10	Общество с ограниченной ответственностью «Фабула»		0
11	Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬ ПАКО»		0
12	Непубличное акционерное общество «Харменс Бердск»		0
13	Общество с ограниченной ответственностью «Харменс Дубна»		0
14	Общество с ограниченной ответственностью «Фирма «Харменс Белореченск»		0
15	Общество с ограниченной ответственностью		0

	стью «Харменс Молоково»		
16	Общество с ограниченной ответственностью «ГРИНПАК»		0
17	Общество с ограниченной ответственностью «СТРАТЭКОН»		0
18	Общество с ограниченной ответственностью «СТРАТЭКОН КОНСАЛТИНГ»		0
19	Общество с ограниченной ответственностью «Алекта-С»		0
20	Физическое лицо		0
21	Физическое лицо		0
22	Физическое лицо		0
23	Физическое лицо		0
24	Физическое лицо		0
25	Физическое лицо		0
26	Физическое лицо		0
27	Физическое лицо		0
28	Физическое лицо		0
29	Физическое лицо		0

Бенефициарным владельцем общества является Бовкун Юрий Владимирович, так как он владеет 100% акций АО «Корт», его участие в капитале признается прямым, доля участия составляет более 25%, что отвечает признакам бенефициарного владения.

Информация о характере отношений со связанными сторонами представлена ниже.

Характер отношений со связанной стороной	Приобретение ЦБ, тыс. руб.	Получение займа, тыс. руб.	Возврат займа полученного, тыс. руб.	Доходы от участия в других организациях, тыс. руб.	Другое, тыс. руб.
Бенефициарный владелец	-	-	-	-	-
Лицо, осуществляющее полномочия ЕИО	-	-	-	-	91
Контролируемые организации	-	-	32 350	33 038	-
Организации, принадлежащие к той же группе лиц	-	-	-	-	190
<b>Итого:</b>	-	-	<b>32 350</b>	<b>33 038</b>	<b>281</b>

Расчеты со связанными сторонами осуществлялись в денежной форме.

Вознаграждение основному управленческому персоналу (зарплата и страховые взносы от ФОТ) в 2025 г. составило 120 тыс. руб.

Генеральный директор

30 марта 2026 г.



А.И. Моисеев

**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		
		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		
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		
		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		
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.	525	-	-	-	-	-	525	-
	За 2024 г.	525	-	-	-	-	-	525	-
в том числе: НИР Аутогемотерапия на основе антигенактивированных дендритных клеток в лечении больных туберкулезом	За 2025 г.	525	-	-	-	-	-	525	-
	За 2024 г.	525	-	-	-	-	-	525	-
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.	-	-	-	-	-





## 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.	2 444 587	-	-	-	-	-	-	-	2 444 587	-
	За 2024 г.	1 300 035	-	1 144 553	-	-	-	-	-	2 444 587	-
в том числе: ценные бумаги, не обращающиеся на ОР ЦБ	За 2025 г.	2 444 587	-	-	-	-	-	-	-	2 444 587	-
	За 2024 г.	1 300 035	-	1 144 553	-	-	-	-	-	2 444 587	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 117	(1 734)	1 189	(786)	(2)	-	(204)	-	5 520	(1 936)
	За 2024 г.	4 549	(1 465)	1 205	(638)	(1)	-	(270)	-	5 117	(1 734)
в том числе: ценные бумаги, обращающиеся на ОР ЦБ	За 2025 г.	5 117	(1 734)	1 189	(786)	(2)	-	(204)	-	5 520	(1 936)
	За 2024 г.	4 549	(1 465)	1 205	(638)	(1)	-	(270)	-	5 117	(1 734)
Итого	За 2025 г.	2 449 704	(1 734)	1 189	(786)	(2)	-	(204)	-	2 450 107	(1 936)
	За 2024 г.	1 304 584	(1 465)	1 145 758	(638)	(1)	-	(270)	-	2 449 704	(1 734)

### 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	-	-	-

## 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.	38	-	-	-	26	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	6	-	34	-	-	-	-	-	38	-
в том числе: Прочая	За 2025 г.	38	-	-	-	26	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	6	-	34	-	-	-	-	-	38	-
Итого	За 2025 г.	38	-	-	-	26	-	-	X	12	-
	За 2024 г.	6	-	34	-	-	-	-	X	38	-

### 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.	2 181 810	476	-	(32 680)	-	(67)	2 149 538
	За 2024 г.	1 046 585	1 144 553	-	(9 200)	-	(129)	2 181 810
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 181 518	-	-	(32 350)	-	-	2 149 168
	За 2024 г.	1 046 165	1 144 553	-	(9 200)	-	-	2 181 518
Прочая	За 2025 г.	292	476	-	(330)	-	(67)	371
	За 2024 г.	420	-	-	-	-	(129)	292
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	134	6	-	(129)	-	67	78
	За 2024 г.	120	4	-	(119)	-	129	134
в том числе:								
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	6	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	1	4	-	-	-	-	5
Прочая	За 2025 г.	129	-	-	(129)	-	67	67
	За 2024 г.	119	-	-	(119)	-	129	129
Итого	За 2025 г.	2 181 944	482	-	(32 809)	-	X	2 149 616
	За 2024 г.	1 046 705	1 144 557	-	(9 319)	-	X	2 181 944

### 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.	5	15	16	-	3
	За 2024 г.	3	12	9	2	5
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5	15	16	-	3
	За 2024 г.	3	12	9	2	5

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	335 754	335 754	190 000
в том числе: поручительство по договору займа с процентами	335 754	335 754	190 000

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	172	131
Отчисления на социальные нужды	51	39
Амортизация	101	132
Прочие затраты	52	50
Итого по элементам	376	352
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	376	352