Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

			Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	250	(130)	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-	250	(179)
	За 2024 г.	117	(104)	133	-	-	(26)	-	-	-	-	-	250	(130)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	250	(130)	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-	250	(179)
	За 2024 г.	117	(104)	133	-	-	(26)	-	-	-	-	-	250	(130)
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	71	121	14
в том числе: Офисное оборудование	71	121	14
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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	133	-	-	(133)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	527 616	(154 048)	543 600	(22 548)	-	-	21 248	-	1 048 668	(132 800)
	За 2024 г.	493 106	(118 574)	158 710	(124 200)	-	-	(35 474)	-	527 616	(154 048)
в том числе:											
Паи и акции	За 2025 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	300 670	-	-	-	-	-	-	-	300 670	-
	За 2024 г.	300 670	-	-	-	-	-	-	-	300 670	-
Вклад в простое товарищество	За 2025 г.	25 000	-	543 600	-	-	-	-	-	568 600	-
	За 2024 г.	-	-	25 000	-	-	-	-	-	25 000	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	201 938	(154 048)	-	(22 548)	-	-	21 248	-	179 390	(132 800)
	За 2024 г.	192 428	(118 574)	133 710	(124 200)	-	-	(35 474)	-	201 938	(154 048)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 186 424	-	-	(437 697)	-	-	-	-	748 727	-
	За 2024 г.	1 073 560	-	112 864	-	-	-	-	-	1 186 424	-
в том числе:											
Доверительное управление	За 2025 г.	1 186 424	-	-	(437 697)	-	-	-	-	748 727	-
	За 2024 г.	1 073 560	-	112 864	-	-	-	-	-	1 186 424	-
Итого	За 2025 г.	1 714 040	(154 048)	543 600	(460 245)	-	-	21 248	-	1 797 395	(132 800)
	За 2024 г.	1 566 666	(118 574)	271 574	(124 200)	-	-	(35 474)	-	1 714 040	(154 048)

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.	-	-	177	(177)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	742	(742)	-	-	X / X	-	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	177	(177)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	742	(742)	-	-	- / -	-	-

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.	291 947	(37 782)	33 502	-	(3 243)	-	(5 722)	-	322 206	(43 504)
	За 2024 г.	261 221	(27 961)	36 622	-	(5 897)	-	(9 820)	-	291 947	(37 782)
в том числе: Проценты к получению	За 2025 г.	291 947	(37 782)	33 502	-	(3 243)	-	(5 722)	-	322 206	(43 504)
	За 2024 г.	261 221	(27 961)	36 622	-	(5 897)	-	(9 820)	-	291 947	(37 782)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	25 293	-	162 563	-	(64 775)	-	-	-	123 080	-
	За 2024 г.	46 536	-	86 060	-	(105 303)	(2 000)	-	-	25 293	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9	-	29	-	(9)	-	-	-	29	-
	За 2024 г.	9	-	9	-	(9)	-	-	-	9	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 713	-	62 534	-	(55 731)	-	-	-	11 516	-
	За 2024 г.	23 577	-	86 051	-	(104 915)	-	-	-	4 713	-
Беспроцентные займы	За 2025 г.	-	-	100 000	-	-	-	-	-	100 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по причитающимся дивидендам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 000	-	-	-	-	(2 000)	-	-	-	-
доверительное управление	За 2025 г.	20 572	-	-	-	(9 035)	-	-	-	11 536	-
	За 2024 г.	20 951	-	-	-	(379)	-	-	-	20 572	-
Итого	За 2025 г.	317 240	(37 782)	196 065	-	(68 018)	-	(5 722)	X	445 286	(43 504)
	За 2024 г.	307 757	(27 961)	122 682	-	(111 200)	(2 000)	(9 820)	X	317 240	(37 782)

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 2025 г.	15 000	-	-	-	-	-	15 000
	За 2024 г.	15 000	-	-	-	-	-	15 000
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	15 000	-	-	-	-	-	15 000
	За 2024 г.	15 000	-	-	-	-	-	15 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	72 139	101 080	-	(66 966)	-	-	106 253
	За 2024 г.	92 548	7 209	-	(27 618)	-	-	72 139
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	156	37	-	(187)	-	-	6
	За 2024 г.	4	151	-	-	-	-	156
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	100 000	-	-	-	-	100 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	1 019	-	-	-	-	1 019
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 031	-	-	(4 977)	-	-	2 054
	За 2024 г.	-	7 031	-	-	-	-	7 031
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	135	24	-	-	-	-	159
	За 2024 г.	110	26	-	(1)	-	-	135
Доверительное управление	За 2025 г.	64 817	-	-	(61 802)	-	-	3 015
	За 2024 г.	92 433	-	-	(27 617)	-	-	64 817
Итого	За 2025 г.	87 139	101 080	-	(66 966)	-	X	121 253
	За 2024 г.	107 548	7 209	-	(27 618)	-	X	87 139

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.	921	837	(844)	(2)	912
	За 2024 г.	807	799	(685)	(1)	921
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	921	837	(844)	(2)	912

	За 2024 г.	807	799	(685)	(1)	921

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	177	742
Затраты на оплату труда	8 387	7 995
Отчисления на социальные нужды	1 931	1 594
Амортизация	49	26
Прочие затраты	1 993	2 040
Итого по элементам	12 537	12 396
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 537	12 396