Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

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.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387	(387)
	За 2024 г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387	(387)
в том числе: Сайт ВГИФ	За 2025 г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387	(387)
	За 2024 г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387	(387)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

нематериального актива - всего	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.	23 401	(16 574)	-	(2 962)	(654)	(312)	-	-	-	-	-	20 439	(16 232)
	За 2024 г.	23 492	(15 603)	-	(91)	(91)	(1 062)	-	-	-	-	-	23 401	(16 574)
в том числе: Здания	За 2025 г.	9 391	(2 614)	-	(2 422)	(114)	(276)	-	-	-	-	-	6 969	(2 776)
	За 2024 г.	9 391	(2 256)	-	-	-	(358)	-	-	-	-	-	9 391	(2 614)
Сооружения	За 2025 г.	532	(532)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	532	(532)
	За 2024 г.	532	(532)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	532	(532)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 227	(6 177)	-	-	-	(35)	-	-	-	-	-	6 227	(6 212)
	За 2024 г.	6 227	(6 105)	-	-	-	(72)	-	-	-	-	-	6 227	(6 177)
Транспортные средства	За 2025 г.	6 959	(6 959)	-	(540)	(540)	-	-	-	-	-	-	6 419	(6 419)
	За 2024 г.	6 959	(6 327)	-	-	-	(632)	-	-	-	-	-	6 959	(69 595)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	292	(292)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	292	(292)
	За 2024 г.	383	(383)	-	(91)	(91)	-	-	-	-	-	-	292	(292)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	4 207	6 827	-
в том числе: Здания	4 193	6 776	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	14	50	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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	1 616	1 695	-
в том числе: Здания	1 616	1 695	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	87 400	-	8 977	(15 936)	-	-	-	-	80 441	-
	За 2024 г.	-	-	87 400	-	-	-	-	-	87 400	-
в том числе: Закладные ВГИФ	За 2025 г.	87 400	-	8 977	(15 936)	-	-	-	-	80 441	-
	За 2024 г.	-	-	87 400	-	-	-	-	-	87 400	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	246 531	-	875 723	(887 007)	-	-	-	-	235 247	-
	За 2024 г.	389 388	-	1 209 683	(1 352 540)	-	-	-	-	246 531	-
в том числе: Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	2 051	-	-	(2 051)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	89 388	-	22 531	(109 868)	-	-	-	-	2 051	-
Депозитные счета	За 2025 г.	240 000	-	875 000	(880 000)	-	-	-	-	235 000	-
	За 2024 г.	300 000	-	1 180 000	(1 240 000)	-	-	-	-	240 000	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	4 480	-	723	(4 956)	-	-	-	-	247	-
	За 2024 г.	-	-	7 152	(2 672)	-	-	-	-	4 480	-
Итого	За 2025 г.	333 931	-	884 700	(902 943)	-	-	-	-	315 688	-
	За 2024 г.	389 388	-	1 297 083	(1 352 540)	-	-	-	-	333 931	-

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.	92 522	-	134 449	(129 786)	-	-	X	X	97 185	-
	За 2024 г.	5 073	-	219 832	(132 382)	-	-	X	X	92 523	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	118	-	2 150	(2 208)	-	-	-	-	39	-
	За 2024 г.	18	-	1 319	(1 219)	-	-	-	-	118	-
Готовая продукция	За 2025 г.	2 171	-	-	(465)	-	-	-	-	1 706	-
	За 2024 г.	2 071	-	100	-	-	-	-	-	2 171	-
Товары	За 2025 г.	90 233	-	108 289	(103 083)	-	-	-	-	95 440	-
	За 2024 г.	2 984	-	218 413	(131 163)	-	-	-	-	90 234	-

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.	93 448	-	78 701	-	(75 234)	-	-	-	96 915	-
	За 2024 г.	137 376	-	242 494	-	(286 422)	-	-	-	93 448	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 514	-	6 461	-	(2 412)	-	-	-	8 563	-
	За 2024 г.	1 338	-	3 682	-	(506)	-	-	-	4 514	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	708	-	60 340	-	(59 207)	-	-	-	1 841	-
	За 2024 г.	1 252	-	181 047	-	(181 591)	-	-	-	708	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	88 224	-	11 900	-	(13 613)	-	-	-	86 511	-
	За 2024 г.	134 786	-	57 765	-	(104 325)	-	-	-	88 226	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	93 448	-	78 701	-	(75 234)	-	-	X	96 915	-
	За 2024 г.	137 376	-	242 494	-	(286 422)	-	-	X	93 448	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 093	47 834	-	(44 975)	-	-	7 979
	За 2024 г.	71	381 947	-	(376 925)	-	-	5 093
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	487	41 674	-	(42 035)	-	-	122
	За 2024 г.	22	300 835	-	(300 370)	-	-	487
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15	149	-	(149)	-	-	15
	За 2024 г.	26	-	-	(11)	-	-	15
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	27	5 617	-	(644)	-	-	5 030
	За 2024 г.	23	328	-	(324)	-	-	27
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	744	109	-	(343)	-	-	510
	За 2024 г.	-	16 105	-	(15 361)	-	-	744
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	502	213	-	-	-	-	716
	За 2024 г.	-	502	-	-	-	-	502
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 530	-	-	(21)	-	-	1 510
	За 2024 г.	-	13 879	-	(12 349)	-	-	1 530
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 788	72	-	(1 784)	-	-	76
	За 2024 г.	-	50 298	-	(48 510)	-	-	1 788
Итого	За 2025 г.	5 093	47 834	-	(44 975)	-	X	7 979
	За 2024 г.	71	381 947	-	(376 925)	-	X	5 093

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.	5 296	4 964	4 596	-	5 664
	За 2024 г.	5 613	4 801	5 118	-	5 296

в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 296	4 964	4 596	-	5 664
	За 2024 г.	5 613	4 801	5 118	-	5 296

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	176 159	191 235	174 571
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	105 129	1 842
Затраты на оплату труда	46 969	47 851
Отчисления на социальные нужды	13 884	14 451
Амортизация	312	1 062
Прочие затраты	24 909	149 496
Итого по элементам	191 203	214 702
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(307)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	190 896	214 702

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-

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.	-	-	-	-