

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

ООО «Молей Роботикс Рус»

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Краткая характеристика деятельности	3
1.1.	Реквизиты	3
1.2.	Численность работающих	3
1.3.	Информация об органах управления Общества	3
1.4.	Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности	3
2.	Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой	3
2.1.	Способы ведения учета	3
2.2.	Дебиторская задолженность	4
2.3.	Уставный капитал	5
3.	Изменения в учетной политике Общества	7
4.	Раскрытие существенных показателей	7
4.1.	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	7
4.2.	Основные средства	8
4.3.	Структура денежных средств	8
4.4.	Уставный и добавочный капитал	8
4.5.	Кредиторская задолженность	8
4.6.	Оценочные обязательства	9
4.7.	Прочие доходы и расходы	9
4.8.	Налог на прибыль организации	9
5.	Информация о связанных сторонах	11
5.1.	Перечень связанных сторон	11
6.	События после отчетной даты	12
7.	Непрерывность деятельности	12

ООО «Молей Роботикс Рус»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

1. Краткая характеристика деятельности**1.1. Реквизиты**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Молей Роботикс Рус» (далее – Общество)
Краткое наименование	ООО «Молей Роботикс Рус»
ИНН	7734405765
Основной Вид(ы) деятельности	62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения
ОКПО	19229076
Местонахождение	123154, г. Москва, ул. Берзарина, д.19., кор. 1, эт. 1, помещ. V, ком. 19

1.2. Численность работающих

Среднесписочная численность штатных работающих		Численность работающих с учетом внешних совместителей на 31 декабря	
2025 год	2024 год	2025 год	2024 год
0	0	0,11	0,11

1.3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Невидомская Оксана Николаевна	В соответствии с трудовым договором
Общее собрание участников	Общее собрание участников	Физические лица	В соответствии с Уставом

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также федеральными стандартами бухгалтерского учёта, иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой**2.1. Способы ведения учета****Активы и обязательства в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности раздельно.

ООО «Молей Роботикс Рус»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020 «Основные средства», относится к объектам основных средств (далее – ОС), если его стоимость больше 100 000 (ста тысяч) рублей.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. Начинается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 (ста тысяч) рублей за единицу признаются в бухгалтерском учете и отчетности расходами периода, в котором они понесены.

Права пользования активом (ППА), обязательства по аренде

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее - ФСБУ 25/2018) Обществом установлена следующая учётная политика.

Предмет аренды признается на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в составе статьи «Основные средства».

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- в) затраты Общества в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- г) величину подлежащего исполнению Обществом оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, за исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

2.2. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

ООО «Молей Роботикс Рус»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Единицами учета финансовых вложений являются:

- для займов выданных – заём, выданный одному контрагенту по одному договору.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующей операции, в отчете о движении денежных средств представляется свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

2.3. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества.

Оценочные и условные обязательства

ООО «Молей Роботикс Рус»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н.

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Признание доходов

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 №32н.

Выручка от продажи товаров признается по мере отгрузки товаров покупателям и предъявления им расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от начисленных процентов по депозитным вкладам и выданным займам;
- курсовые разницы;
- доходы от прочих операций.

ООО «Молей Роботикс Рус»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Признание расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 №33н.

Себестоимость продаж включает фактические затраты Общества на приобретение проданных товаров за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих расходов учитываются:

- курсовые разницы;
- расходы, связанные с услугами банка;
- и другие.

Налог на прибыль

Учет налога на прибыль ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете Общества на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета, т.е. способом отсрочки.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развёрнуто.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье «Прочее» отчета о финансовых результатах (строка 2460).

3. Изменения в учетной политике Общества

Изменения в учетную политику Общества, способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств и финансовые результаты Общества в 2025 году не производилось. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» не применялся в связи с отсутствием нематериальных активов.

4. Раскрытие существенных показателей

4.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

ООО «Молей Роботикс Рус»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2025	Курс ЦБ РФ на 31.12.2024	Курс ЦБ РФ на 31.12.2023
Доллары США	78,2267	101,6797	89,6883
Евро	92,0938	106,1028	99,1919

4.2. Основные средства

Информация об основных средствах приведена в разделе 4 «Основные средства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Предметы аренды, полученные в аренду, признаются в качестве прав пользования активами в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

С 31.12.2021 принято к учету офисное рабочее место. Предполагаемый срок аренды 5 лет. Окончание договора 31.12.2026. Сумма принятия к учету арендного обязательства — 40 тыс. руб. Ставка дисконтирования определена в размере 10,25%.

Процентные расходы по обязательствам по аренде отражены в составе Отчета о финансовых результатах по строке «Проценты к уплате». В 2025 году величина процентов составила 1 тыс. руб. (в 2024 году 2 тыс. руб.).

4.3. Структура денежных средств

тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства на расчетных счетах	134	124	50
Итого	134	124	50

4.4. Уставный и добавочный капитал

Уставный капитал ООО «Молей Роботикс Рус» по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 составляет 10 тыс. руб.

Участниками ООО «Молей Роботикс Рус» по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 являются физические лица.

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 уставный капитал Общества полностью оплачен.

Добавочный капитал ООО «Молей Роботикс Рус» по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 составляет 540 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности приведена в таблице 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «Молей Роботикс Рус»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)», «проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «на доходы» таблицы 8.1 табличной формы пояснений представлены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 отсутствует.

4.6. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 8.3 «Оценочные обязательства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

4.7. Прочие доходы и расходы

Проценты к уплате

Виды процентных расходов	2025 год	2024 год
Процентные расходы от полученных займов	(55)	(32)
Проценты по аренде	(1)	(2)
Итого	(56)	(34)

Прочие расходы

Виды прочих расходов	2025 год	2024 год
Амортизация	(8)	(8)
Расходы на оплату труда и отчисления на социальные нужды	(91)	(90)
Прочие	(94)	(59)
Итого	(193)	(157)

4.8. Налог на прибыль организации

Ставка налога на прибыль в 2025 году составила 25% (2024 - 20%).

Наименование	Строка ОФР	2025 год	2024 год
Условный (расход) доход по налогу на прибыль		62	97
(Постоянный налоговый расход)/ Постоянный налоговый доход за период, (ПНР)/ ПНД		(9)	(4)
Итого: Налог на прибыль = (Расход по налогу на прибыль) /Доход по налогу на прибыль, (РНП)/ДНП	2410	53	93
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)		(196)	(163)
(Текущий налог на прибыль за отчётный год)	2411	-	-
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	2412	53	93

ООО «Молей Роботикс Рус»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

пересчет отложенных налоговых активов и обязательств (ставка 25%), в т.ч:		-	59
Изменение финансового результата в связи с пересчётом ОНА на отчётную дату (31.12.2024) по новой налоговой ставке (25%), действующей с 01.01.2025		-	60
Изменение финансового результата в связи с пересчётом ОНО на отчётную дату (31.12.2024) по новой налоговой ставке (25%), действующей с 01.01.2025		-	(1)
Изменение отложенных налоговых активов за период по ставке 25%		51	32
Изменение отложенных налоговых обязательств за период по ставке 25%		2	2

Основными составляющими вычитаемых временных разниц за период в 2025 и 2024 году являются:

Наименование	На 31.12.2025	Возникло	Отложенный налоговый актив/обязательство на 31.12.2025	Погашено	Списано	На 31.12.2024	Отложенный налоговый актив/обязательство на 31.12.2024
Временные разницы							
Вычитаемые временные разницы, всего	1 402	214	351	(10)	-	1 198	300
Арендные обязательства	10	-	3	(10)	-	20	5
Расходы будущих периодов	11	11	3	-	-	-	-
Убыток текущего периода	1 363	196	341	-	-	1 167	292
Оценочные обязательства	18	7	4	-	-	11	3
Налогооблагаемые временные разницы, всего	(8)	-	(2)	8	-	(16)	(4)
Основные средства	(8)	-	(2)	8	-	(16)	(4)

Наименование	На 31.12.2024	Возникло	Отложенный налоговый актив/обязательство на 31.12.2024	Погашено	Списано	На 31.12.2023	Отложенный налоговый актив/обязательство на 31.12.2023
Временные разницы							
Вычитаемые временные разницы, всего	1 198	170	300	(10)	-	1 038	208
Арендные обязательства	20	-	5	(10)	-	30	6
Убыток текущего периода	1 167	163	292	-	-	1 004	129
Оценочные обязательства	11	7	3	-	-	4	1
Налогооблагаемые временные разницы, всего	(16)	-	(4)	12	-	(28)	(6)

ООО «Молей Роботикс Рус»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Основные средства	(16)	-	(4)	8	-	(24)	(5)
Проценты по обязательствам	-	-	-	4	-	(4)	(1)

5. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 №48н.

Информация о бенефициарах и связанных сторонах раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в ограниченном объеме в связи с тем, что раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ 11/2008, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации Общества и (или) его контрагентов, и (или) связанных с ним сторон (п.16 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008)).

5.1. Перечень связанных сторон

По состоянию на 31.12.2025 бенефициарными владельцами Общества являются бенефициарные владельцы основного контролирующего Общества. Состав сторон, к которым относится Общество, находится под общим контролем одних и тех же физических лиц или юридического лица, что и Общество.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на ООО «Молей роботикс рус»**31.12.2025**

№	Наименование для юридическое лица или ФИО для физического лица	Характер отношений	Виды операций
1	2	3	4
1	Физическое лицо	Участник	Устав
2	Физическое лицо	Участник	Устав
3	Невидомская Оксана Николаевна	Генеральный директор	Трудовой договор

31.12.2024

№	Наименование для юридическое лица или ФИО для физического лица	Характер отношений	Виды операций
1	2	3	4
1	Физическое лицо	Участник	Устав
2	Физическое лицо	Участник	Устав
3	Невидомская Оксана Николаевна	Генеральный директор	Трудовой договор

ООО «Молей Роботикс Рус»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

31.12.2023

№	Наименование для юридического лица или ФИО для физического лица	Характер отношений	Виды операций
1	2	3	4
1	Физическое лицо	Участник	Устав
2	Физическое лицо	Участник	Устав
3	Невидомская Оксана Николаевна	Генеральный директор	Трудовой договор

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Выплаты основному управленческому персоналу за 2025 год составили 52 тыс. руб., НДФЛ 8 тыс. руб., страховые взносы 18 тыс. руб.

За 2024 год составили 52 тыс. руб., НДФЛ 8 тыс. руб., страховые взносы 18 тыс. руб.

За 2023 год составили 52 тыс. руб., НДФЛ 8 тыс. руб., страховые взносы 18 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

События, которые оказали влияние или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности Общества за 2025 год, не было.

7. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации, или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:														
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:														
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	3а 2025 г.	40	(24)	-	-	-	(8)	-	-	-	40	(32)
	3а 2024 г.	40	(16)	-	-	-	(8)	-	-	-	40	(24)
в том числе: Офисное помещение	3а 2025 г.	40	(24)	-	-	-	(8)	-	-	-	40	(32)
	3а 2024 г.	40	(16)	-	-	-	(8)	-	-	-	40	(24)

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	8	16	24
в том числе: Офисное помещение	8	16	24
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)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	14	-	16	-	(14)	-	-	-	16	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	13	-	16	-	(13)	-	-	-	16	-
Прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	X	-	-
	3а 2024 г.	14	-	16	-	(14)	-	-	X	16	-

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.	10	-	1	(1)	-	(10)	-
	За 2024 г.	18	-	2	(9)	-	(1)	10
в том числе: Обязательство по аренде	За 2025 г.	10	-	1	(1)	-	(10)	-
	За 2024 г.	18	-	2	(9)	-	(1)	10
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	855	162	55	(9)	-	10	1 073
	За 2024 г.	608	214	32	-	-	1	855
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	322	-	-	-	-	-	322
	За 2024 г.	322	-	-	-	-	-	322
Обязательство по аренде	За 2025 г.	9	-	-	(9)	-	10	10
	За 2024 г.	8	-	-	-	-	1	9
Краткосрочные займы	За 2025 г.	442	150	55	-	-	-	647
	За 2024 г.	210	200	32	-	-	-	442
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	2
Прочая	За 2025 г.	80	12	-	-	-	-	92
	За 2024 г.	66	14	-	-	-	-	80
Итого	За 2025 г.	865	162	56	(10)	-	X	1 073
	За 2024 г.	626	214	34	(9)	-	X	865

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.	11	7	-	-	18
	За 2024 г.	4	7	-	-	11
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	11	7	-	-	18
	За 2024 г.	4	7	-	-	11