

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-

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.	3 911 347	-	5 094 329	3 653 057	-	1 242 535	-	-	6 595 153	-
	За 2024 г.	-	-	8 537 460	4 626 113	-	-	-	-	3 911 347	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	372 474	-	-	372 474	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	404 035	31 561	-	-	-	-	372 474	-
Итого	За 2025 г.	4 283 821	-	5 094 329	4 025 531	-	1 242 535	-	-	6 595 153	-
	За 2024 г.	-	-	8 941 495	4 657 674	-	-	-	-	4 283 821	-

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.	971 487	-	(2 381)	(309 483)	-	-	X	X	659 622	-
	За 2024 г.	-	-	1 098 553	(127 066)	-	-	X	X	971 487	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	14	(14)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15	(15)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	971 487	-	(2 395)	(309 469)	-	-	-	-	659 622	-
	За 2024 г.	-	-	1 098 538	(127 051)	-	-	-	-	971 487	-

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	421 374	971 487	-

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.	373 309	-	894 692	-	(4 051)	-	-	-	21 415	-
	За 2024 г.	-	-	373 309	-	-	-	-	-	373 309	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	78	-	-	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	20 904	-	-	-	-	-	20 904	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	372 474	-	-	-	(372 474)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	372 474	-	-	-	-	-	372 474	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	415	-	(415)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	415	-	-	-	-	-	415	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	420	-	13	-	-	-	-	-	433	-
	За 2024 г.	-	-	420	-	-	-	-	-	420	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	373 309	-	894 692	-	(4 051)	-	-	X	21 415	-
	За 2024 г.	-	-	373 309	-	-	-	-	X	373 309	-

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.	5 243 887	2 860 466	-	(3 073 728)	-	-	5 030 625
	За 2024 г.	144	11 186 698	-	(5 942 955)	-	-	5 243 887
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	1 413 000	-	-	(1 413 000)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1 413 000	-	-	-	-	1 413 000
Долгосрочные займы	За 2025 г.	3 830 887	2 860 466	-	(1 660 728)	-	-	5 030 625
	За 2024 г.	144	9 773 698	-	(5 942 955)	-	-	3 830 887
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	74 046	2 654 121	-	(414 055)	-	-	2 314 112
	За 2024 г.	155	74 044	-	(154)	-	-	74 046
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 470	8 918	-	(2 470)	-	-	8 918
	За 2024 г.	154	2 470	-	(154)	-	-	2 470
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 968	6 798	-	(11 968)	-	-	6 798
	За 2024 г.	-	11 968	-	-	-	-	11 968
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	57 341	517 010	-	(399 106)	-	-	175 244
	За 2024 г.	-	57 341	-	-	-	-	57 341
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 266	-	-	(509)	-	-	1 756
	За 2024 г.	-	2 265	-	-	-	-	2 266
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Краткосрочные займы и кредиты	За 2025 г.	-	2 121 395	-	-	-	-	2 121 395
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 317 933	5 514 587	-	(3 487 783)	-	X	7 344 737
	За 2024 г.	299	11 260 742	-	(5 943 109)	-	X	5 317 933

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	8 235	9 238	154
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 437	2 470	154
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 798	6 768	-

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	8 000 000	8 000 000	-
в том числе:			
СМАРТ ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО (2309177046 ИНН)	4 000 000	4 000 000	-
ЭЛИАС ГРУПП ООО (2309176557 ИНН)	4 000 000	4 000 000	-
Выданные - всего	2 165 161	2 165 161	-
в том числе:			
Совкомбанк ПАО (440101001 КПП)	1 665 161	1 665 161	-
ГЕНБАНК АО (7750005820 ИНН)	500 000	500 000	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	309 483	127 066
Затраты на оплату труда	7	26
Отчисления на социальные нужды	2	8
Амортизация	-	-
Прочие затраты	25 229	22 805
Итого по элементам	334 722	149 905
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	334 722	149 905

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.	-	-	-	-