

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.	129	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129	(129)
	За 2024 г.	129	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129	(129)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	129	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129	(129)
	За 2024 г.	129	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129	(129)
из них исключительные права	За 2025 г.	129	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129	(129)
	За 2024 г.	129	(129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129	(129)

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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	За 2025 г.	1 443	(1 441)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	1 443	(1 442)
	За 2024 г.	1 443	(1 438)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	1 443	(1 441)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	91	(91)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91	(91)
	За 2024 г.	91	(89)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	91	(91)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 263	(1 263)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 263	(1 263)
	За 2024 г.	1 263	(1 263)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 263	(1 263)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	89	(88)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	89	(88)
	За 2024 г.	89	(87)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	89	(88)
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	1	1	4
в том числе: Офисное оборудование	-	-	2
Производственный и хозяйственный инвентарь	1	1	2
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

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.	104 509	-	-	(4)	-	-	-	-	104 505	-
	За 2024 г.	104 509	-	-	-	-	-	-	-	104 509	-
в том числе:											
Акции	За 2025 г.	104 509	-	-	(4)	-	-	-	-	104 505	-
	За 2024 г.	104 509	-	-	-	-	-	-	-	104 509	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	237 317	-	15 800	(32 007)	-	-	-	-	221 110	-
	За 2024 г.	192 741	-	115 888	(71 312)	-	-	-	-	237 317	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	237 317	-	15 800	(32 007)	-	-	-	-	221 110	-
	За 2024 г.	192 741	-	115 888	(71 312)	-	-	-	-	237 317	-
Итого	За 2025 г.	341 826	-	15 800	(32 011)	-	-	-	-	325 615	-
	За 2024 г.	297 250	-	115 888	(71 312)	-	-	-	-	341 826	-

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		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	117	(117)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	77	(77)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	117	(117)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	77	(77)	-	-	-	-	-	-

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	
		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.	18 573	-	28 588	-	(210)	(17)	-	-	46 934	-
	За 2024 г.	8 288	-	10 285	-	-	-	-	-	18 573	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	119	-	10	-	(9)	(16)	-	-	104	-
	За 2024 г.	87	-	32	-	-	-	-	-	119	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	18 451	-	28 578	-	(201)	-	-	-	46 828	-
	За 2024 г.	8 199	-	10 252	-	-	-	-	-	18 451	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	3	-	-	-	-	(1)	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	1	-	-	-	-	-	3	-
Итого	За 2025 г.	18 573	-	28 588	-	(210)	(17)	-	X	46 934	-
	За 2024 г.	8 288	-	10 285	-	-	-	-	X	18 573	-

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.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	15 686	8 710	-	(4)	-	24 392	
	За 2024 г.	111 092	7	-	(95 413)	-	15 686	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	-	-	(4)	-	6	
	За 2024 г.	4	6	-	-	-	10	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	5 438	-	-	-	5 438	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	13 350	1 615	-	-	-	14 965	
	За 2024 г.	105 215	-	-	(91 865)	-	13 350	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 751	826	-	-	-	2 577	
	За 2024 г.	4 186	-	-	(2 435)	-	1 751	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	543	827	-	-	-	1 370	
	За 2024 г.	1 656	-	-	(1 113)	-	543	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	32	4	-	-	-	36	
	За 2024 г.	31	1	-	-	-	32	
Итого	За 2025 г.	15 686	8 710	-	(4)	-	24 392	
	За 2024 г.	111 092	7	-	(95 413)	-	15 686	

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.	785	590	776	-	599
	За 2024 г.	785	-	-	-	785
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	785	590	776	-	599
	За 2024 г.	785	-	-	-	785

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	117	77
Затраты на оплату труда	2 766	2 040
Отчисления на социальные нужды	594	379
Амортизация	1	3
Прочие затраты	664	705
Итого по элементам	4 142	3 204
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 142	3 204