

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 амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	59 59	(33) (29)	- -	(4) (4)	59 59	(37) (33)
в том числе:							
Товарный знак ГИС	За 2025 г. За 2024 г.	59 59	(33) (29)	- -	(4) (4)	59 59	(37) (33)
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	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
Амортизируемые нематериальные активы - всего		22	26	22	26	30	30
в том числе:							
Товарный знак ГИС		22	26	22	26	30	30
из них созданные организацией		-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего		-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые	амортизируемые	неамортизируемые
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	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
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	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		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	списано (первоначальная (первоначенная) стоимость)	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	140 342	(42 044)	25 133	-	155 475	(44 461)
в том числе:	За 2024 г.	128 863	(42 918)	13 887	2 408	140 342	(42 044)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	552	(490)	-	-	552	(514)
Здания	За 2024 г.	552	(436)	-	-	552	(490)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	132 897	(34 661)	25 133	-	158 030	(37 054)
Транспортные средства	За 2024 г.	121 418	(35 602)	13 887	2 408	132 897	(34 661)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	6 810	(6 810)	-	-	6 810	(6 810)
всего	За 2024 г.	6 810	(6 797)	-	-	6 810	(6 810)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая (первоначенная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	получило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизации	обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
всего	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	121 014	98 298	85 945
в том числе:			
Здания	120 976	98 236	85 816
Производственный и хозяйственный инвентарь	38	62	116
Транспортные средства	-	-	13
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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущества имеющих 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	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	25 133	-	(25 133)	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	13 887	-	(13 887)	-
Ленинский пр-т, вл. 105, Ленинский пр-т, вл. 105, ст. 1, оф. помещение XXX, ком. 1-5	За 2025 г.	-	-	3 472	-	(3 472)	-
	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	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ре-обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 416 244 2 451 244	(266) (266)	- -	(858) (35 000)	266 -	- -	- -	- -	- -	2 415 386 2 416 244	- (266)
в том числе:												
Паи и акции	За 2025 г. За 2024 г.	2 416 244 2 451 244	(266) (266)	- -	(858) (35 000)	266 -	- -	- -	- -	- -	2 415 386 2 416 244	- (266)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	4 025 670 4 029 135	(4 025 670) (4 029 135)	- -	(4 021 268) (3 465)	4 021 268 3 465	- -	- -	- -	- -	4 002 4 025 670	(4 402) (4 025 670)
в том числе:												
Займы	За 2025 г. За 2024 г.	3 667 939 3 671 404	(3 667 939) (3 671 404)	- -	(3 663 537) (3 465)	3 663 537 3 465	- -	- -	- -	- -	4 402 3 667 939	(4 402) (3 667 939)
Уступка права требования	За 2025 г. За 2024 г.	357 731 357 731	(357 731) (357 731)	- -	(357 731) -	357 731 -	- -	- -	- -	- -	357 731 357 731	(357 731) -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	6 441 914 6 480 379	(4 025 936) (4 029 401)	- -	(4 022 126) (38 465)	4 021 534 3 465	- -	- -	- -	- -	6 441 914 6 441 914	(4 025 936) (4 025 936)

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 продаж), - 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	заграты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	70 077 83 957	-	1 686 1 919	(2 432) (15 799)	-	-	X X	X X	44 198 70 077	-
в том числе:	За 2025 г.	8	-	1 686	(1 689)	-	-	-	-	5	-
Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	За 2024 г.	1	-	1 919	(1 912)	-	-	-	-	8	-
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	- 13 887	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	За 2025 г. За 2024 г.	70 069 70 069	-	-	(743)	-	-	(25 133)	-	44 193 70 069	-

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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	на расходы	восстановленные резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 553 733	(4 944 465)	69 316	243	(29 010)	(1 551 740)	(4 859 917)	-	-	182 625	(84 385)	
	За 2024 г.	6 533 526	(4 878 252)	5 205	273 508	(45 120)	(213 386)	(238 856)	-	-	6 553 733	(4 944 465)	
в том числе:													
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 866	(9 437)	66 832	-	(399)	-	(1 954)	-	-	75 345	(7 475)	
	За 2024 г.	14 031	(1 954)	984	-	(4 149)	-	-	-	-	10 866	(9 437)	
авансы выданные	За 2025 г.	49 943	(44 084)	99	-	(4 304)	-	-	-	-	45 738	(44 084)	
	За 2024 г.	50 353	(44 091)	2 405	-	(2 815)	-	(6)	-	-	49 943	(44 084)	
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Проценты по займам	За 2025 г.	4 599 272	(3 416 329)	-	243	(922)	(1 182 021)	(3 412 866)	-	-	3 686	(3 443)	
	За 2024 г.	4 335 952	(3 426 104)	-	273 508	(10 188)	-	(10 000)	-	-	4 599 272	(3 416 329)	
Беспроцентные займы	За 2025 г.	58 877	(58 877)	-	-	-	-	(33 877)	-	-	25 000	(25 000)	
	За 2024 г.	74 149	(49 149)	-	-	(15 272)	-	(15 272)	-	-	58 877	(58 877)	
Расчеты по ценным бумагам (долям в УК)	За 2025 г.	650	-	-	-	(650)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	3 161	-	-	-	(2 511)	-	-	-	-	650	-	
Расчеты по правам требования дебиторской задолженности	За 2024 г.	1 778 146	(1 405 808)	-	-	-	(364 654)	(1 405 808)	-	-	7 684	-	
Расчеты с разными дебиторами	За 2025 г.	55 979	(9 930)	2 385	-	(22 735)	(5 065)	(5 392)	-	-	25 172	(4 383)	
	За 2024 г.	277 734	(223 508)	1 816	-	(10 185)	(213 386)	(213 578)	-	-	55 979	(9 930)	
Итого	За 2025 г.	6 553 733	(4 944 465)	69 316	243	(29 010)	(1 551 740)	(4 859 917)	-	X	182 625	(84 385)	
	За 2024 г.	6 533 526	(4 878 252)	5 205	273 508	(45 120)	(213 386)	(238 856)	-	X	6 553 733	(4 944 465)	

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
В том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	92 901	8 516	6 236 976	1 292 511	6 138 234	1 259 982
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	8 236	761	9 843	406	9 804	7 850
Итого	44 156	72	44 150	66	44 619	528

расчеты с разными дебиторами	40 509	7 683	6 182 983	1 292 039	6 083 811	1 251 604
------------------------------	--------	-------	-----------	-----------	-----------	-----------

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
			поступило	списано			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	18 599 272 18 451 609	1 810 169 157 152	1 1 232	(1 960 353) (10 444)	(10 263 569) (277)	8 185 520 18 599 272
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	309 930 310 468	1 815 162	1 -	(539) (700)	(6 969) -	304 238 309 930
авансы полученные	За 2025 г. За 2024 г.	313 485 313 541	3 666 9 950	- -	(2 836) (9 729)	(301 555) (277)	12 760 313 485
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	За 2025 г. За 2024 г.	100 115 100 115	- -	- -	- -	(100 061) -	54 100 115
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты с разными кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	17 875 742 17 727 485	1 804 688 147 040	- 1 232	(1 956 978) (15)	(9 854 984) -	7 868 468 17 875 742
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	18 599 272 18 451 609	1 810 169 157 152	1 1 232	(1 960 353) (10 444)	(10 263 569) (277)	8 185 520 18 599 272

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	2 797 911	5 705 274	3 050 818
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	45 625	51 570	7 419
расчеты с покупателями и заказчиками	77	184	368
расчеты с разными кредиторами	2 752 209	5 653 520	3 043 031

8.3. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	816 1 918	4 008 1 915	(3 707) (3 017)	- -	1 117 816
В том числе: Резервы отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	816 1 918	4 008 1 915	(3 707) (3 017)	- -	1 117 816

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 690	1 903
Затраты на оплату труда	31 145	22 460
Отчисления на социальные нужды	7 723	5 990
Амортизация	2 421	1 538
Прочие затраты	71 285	60 813
Итого по элементам	114 264	92 704
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	743	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	115 007	92 704