

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	10 175	(1 940)	-	(134)	134	(85)	-	-	-	-	-	10 041	(1 890)
	3а 2024 г.	5 260	(1 896)	4 915	-	-	(43)	-	-	-	-	-	10 175	(1 939)
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	76	(76)	-	(76)	76	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	(76)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	923	(844)	-	(58)	58	(34)	-	-	-	-	-	865	(819)
	3а 2024 г.	923	(809)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	923	(844)
Транспортные средства	3а 2025 г.	371	(371)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	371	(371)
	3а 2024 г.	371	(371)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	371	(371)
Земельные участки	3а 2025 г.	7 849	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 849	-
	3а 2024 г.	3 250	-	4 599	-	-	-	-	-	-	-	-	7 849	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	957	(649)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-	957	(700)
	3а 2024 г.	641	(641)	316	-	-	(8)	-	-	-	-	-	957	(649)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	84 409	(43 513)	1 811	(56)	18	(3 264)	-	-	-	-	-	86 163	(46 759)
	3а 2024 г.	84 593	(40 359)	-	(184)	54	(3 208)	-	-	-	-	-	84 409	(43 513)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	84 409	(43 513)	1 811	(56)	18	(3 264)	-	-	-	-	-	86 163	(46 759)
	3а 2024 г.	84 593	(40 359)	-	(184)	54	(3 208)	-	-	-	-	-	84 409	(43 513)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	39 706	41 282	44 347
в том числе:			
Здания	39 404	40 895	44 234
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	45	80	114
Другие виды основных средств	257	308	-
Неамортизируемые основные средства - всего	7 849	7 849	3 250
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			
Земельные участки	7 849	7 849	3 250
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	371	371	371

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.	22 099	-	-	-	-	-	-	-	22 099	-
	За 2024 г.	540 862	-	-	(518 763)	-	-	-	-	22 099	-
в том числе:											
Доля в уставном капитале	За 2025 г.	22 099	-	-	-	-	-	-	-	22 099	-
	За 2024 г.	22 154	-	-	(55)	-	-	-	-	22 099	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	518 708	-	-	(518 708)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 348	-	3 808 359	(3 807 267)	-	-	-	-	3 440	-
	За 2024 г.	4 788	-	2 647 048	(2 649 488)	-	-	-	-	2 348	-
в том числе:											
Депозит	За 2025 г.	2 348	-	3 808 359	(3 807 267)	-	-	-	-	3 440	-
	За 2024 г.	4 788	-	2 647 048	(2 649 488)	-	-	-	-	2 348	-
Итого	За 2025 г.	24 447	-	3 808 359	(3 807 267)	-	-	-	-	25 539	-
	За 2024 г.	545 650	-	2 647 048	(3 168 251)	-	-	-	-	24 447	-

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.	-	-	23 928	(23 927)	-	-	X	X	1	-
	За 2024 г.	-	-	28 651	(28 651)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	13	(12)	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	1 632	(1 632)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	23 915	(23 915)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	27 019	(27 019)	-	-	-	-	-	-

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.	749 658	-	247 889	-	(2 519)	-	-	-	995 028	-
	За 2024 г.	88 617	-	749 308	-	(88 267)	-	-	-	749 658	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	366	-	962	-	(230)	-	-	-	1 098	-
	За 2024 г.	1 252	-	265	-	(1 151)	-	-	-	366	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 289	-	1 874	-	(2 289)	-	-	-	1 875	-
	За 2024 г.	2 370	-	2 289	-	(2 369)	-	-	-	2 289	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	746 500	-	245 000	-	-	-	-	-	991 500	-
	За 2024 г.	77 706	-	746 650	-	(77 856)	-	-	-	746 500	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	49	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	399	-	39	-	-	-	-	-	437	-
	За 2024 г.	7 240	-	-	-	(6 842)	-	-	-	399	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	104	-	14	-	-	-	-	-	118	-
	За 2024 г.	-	-	104	-	-	-	-	-	104	-
Итого	За 2025 г.	749 658	-	247 889	-	(2 519)	-	-	X	995 028	-
	За 2024 г.	88 617	-	749 308	-	(88 267)	-	-	X	749 658	-

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.	22 000	-	-	(22 000)	-	-	-
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	22 000	-	-	(22 000)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	94 737	172 737	-	(61 452)	-	-	206 021
	За 2024 г.	45 590	76 920	-	(27 773)	-	-	94 737
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 752	1 214	-	(1 752)	-	-	1 214
	За 2024 г.	1 696	1 752	-	(1 696)	-	-	1 752
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	59 557	148 665	-	(59 657)	-	-	148 565
	За 2024 г.	17 612	59 557	-	(17 612)	-	-	59 557
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10 540	3 602	-	-	-	-	14 142
	За 2024 г.	9 943	597	-	-	-	-	10 540
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 092	389	-	(42)	-	-	2 439
	За 2024 г.	10 004	93	-	(8 004)	-	-	2 093
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	20 786	18 867	-	-	-	-	39 653
	За 2024 г.	5 872	14 914	-	(1)	-	-	20 785
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	9	-	-	(1)	-	-	8
	За 2024 г.	462	7	-	(460)	-	-	9
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	94 737	172 737	-	(61 452)	-	X	206 021
	За 2024 г.	67 590	76 920	-	(49 773)	-	X	94 737

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.	946	554	242	288	970
	За 2024 г.	688	1 344	804	282	946

в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	За 2025 г.	724	426	(406)	-	744
	За 2024 г.	527	1 029	(551)	(281)	724
Оценочные обязательства по страховым взносам	За 2025 г.	222	128	(124)	-	226
	За 2024 г.	161	315	(253)	(1)	222

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	11 172	10 540	-
в том числе:			
Язак Волга	11 172	10 540	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12	1 632
Затраты на оплату труда	6 288	5 541
Отчисления на социальные нужды	1 896	2 328
Амортизация	3 348	3 251
Прочие затраты	23 223	33 072
Итого по элементам	34 767	45 824
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	34 767	45 824

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.	-	-	-	-