

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «АЛЬПИНА ХОЛДИНГ» ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения об АО «Альпина Холдинг»

Полное наименование организации – Акционерное общество «Альпина Холдинг».

Краткое наименование – АО «Альпина Холдинг».

Дата государственной регистрации, регистрирующий орган: 13.09.2013, Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

ОГРН 1137746838052

ИНН 7714915729

Место нахождения, почтовый адрес: 123007, Москва г, Магистральная 4-я ул, дом № 5

Основной вид деятельности: Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, код ОКВЭД 70.22

Аудитор компании – ООО АКГ «Бизнесэкспертиза», г. Москва, ул. Тайнинская, д. 9, пом. 827, оф. 27, ОГРН 1157746522152.

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 1 чел.

Состав органов управления АО «Альпина Холдинг» в 2025 г.:

- общее собрание акционеров – высший орган;
- совет директоров – коллегиальный орган управления;
- единоличный исполнительный орган: генеральный директор Ильин Алексей Маркович.

Наличие филиалов/представительств/обособленных подразделений. Общество не имеет филиалов/представительств/обособленных подразделений.

2. Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Альпина Холдинг» (далее – Общество) составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность составлена с учетом требования непрерывности деятельности: Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения либо необходимость ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности.

3. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

В качестве финансовых вложений принимаются к учету:

- инвестиции в ценные бумаги;
- вложения в уставные (складочные) капиталы других организаций;
- банковские вклады (депозиты), по которым ожидается получение процентов;
- предоставленные другим организациям займы.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая складывается из фактических затрат на их приобретение. При выбытии стоимость финансовых вложений определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

По состоянию на 31 декабря отчетного года Общество проводит проверку наличия устойчивого снижения стоимости (обесценения) финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость. В случае если проверка подтверждает наличие обесценения, Общество образует резерв под обесценение на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Сумма резерва включается в состав прочих расходов.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на кратко- и долгосрочные.

Краткосрочные (до 30 дней включительно) высоколиквидные финансовые вложения, подверженные незначительному риску изменения их стоимости признаются денежными эквивалентами. При соблюдении указанных условий к денежным эквивалентам организации относятся:

- депозиты до востребования,
- депозиты, размещенные на срок до 30 дней включительно,
- векселя крупных стабильных банков.

Краткосрочные (до 30 дней включительно) высоколиквидные финансовые вложения отражаются в финансовой отчетности следующим образом:

- в бухгалтерском балансе по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты»,
- в отчете о движении денежных средств в составе денежных потоков от текущих операций свернуто.

3.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Начисление амортизации производится линейным способом ежемесячно, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с момента списания объекта с учета.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды, с учетом классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1).

Переоценка основных средств не производится.

3.3. Дебиторская задолженность

Ежеквартально проводится проверка дебиторской задолженности, возникшей по любым обстоятельствам, на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам.

Задолженности признаются сомнительной в следующих обстоятельствах:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства более, чем на 90 дней;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в размере 100% суммы задолженности с учетом НДС.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги нереальные к взысканию, списывается за счет созданного резерва, а при недостаточности суммы резерва – за счет прочих расходов.

3.4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В связи с правом на использование упрощенных способов ведения бухгалтерского учета Общество не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета предусмотрено создание резерва на покрытие убытков Общества. Резервный фонд формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 % (пять процентов) от суммы чистой прибыли Общества до достижения им размера 5% от Уставного капитала. По состоянию на 31.12.2025 года резервный фонд сформирован в полном объеме.

3.5. Доходы от обычных видов деятельности

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходы признаются методом начисления вне зависимости от даты фактической оплаты.

Доходами от обычных видов деятельности считается:

- выручка по договору оказания услуг.

3.6. Прочие доходы и расходы

К прочим относятся доходы и расходы, отличные от обычных видов деятельности. В частности, прочими доходами и расходами являются:

- курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам;
- проценты к получению (уплате);
- проценты, уплаченные банку по кредитным договорам;
- расходы и доходы, связанные с созданием/восстановлением резервов под обесценение;
- расходы и доходы, связанные со списанием дебиторской/кредиторской задолженности;
- прибыли/убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году (с учетом критерия существенности).

Дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав прочих доходов организации на дату распределения прибыли, соответствующей дате протокола общего собрания участников дочерних и зависимых организаций, в сумме, определенной в соответствии с протоколом о распределении прибыли.

Дивиденды (доходы от участия в других организациях) отражаются в учете в разрезе аналитики по году, за который были распределены дивиденды, в соответствии с протоколом общего собрания участников дочерних и зависимых организаций.

Прочие доходы и расходы признаются методом начисления вне зависимости от даты фактической оплаты.

В отчете о финансовых результатах свернуто отражаются:

- доходы и расходы от курсовых разниц;
- доходы и расходы, связанные с созданием и восстановлением резервов на обесценение.

3.7. Изменения в учетной политике

С 01.01.2025 года Общество не формирует оценочные обязательств на предстоящую оплату отпусков работникам в связи с отказом от применения применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства,

условные обязательства и условные активы». Остаток начисленного ранее резерва списан и учтен в составе прочих внереализационных доходов.

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовый вложений представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Состав финансовых вложений:

	тыс. руб.		
Финансовые вложения	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Доли в уставных капиталах	63 230	63 230	31 940
Займы выданные	19 350	9 674	33 572
Итого	82 580	72 904	65 512

4.2. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Таблицах 7.1, 7.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Задолженность, поступившая и погашенная в отчетном периоде, в Таблице 7.1 не отражается.

Долгосрочная дебиторская задолженность в Обществе отсутствует.

Состав краткосрочной дебиторская задолженность представлен в таблице:

	тыс. руб.		
Вид задолженности	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Авансы выданные	2	4	3
Расчеты с покупателями и заказчиками	694		365
Прочая		50 003	7 393
Резерв по сомнительным долгам			
Итого	696	50 007	7 761

Сомнительная задолженность в 2025 году отсутствовала, резерв по сомнительной дебиторской задолженности не создавался.

4.3. Денежные средства

Денежные средства представлены остатком рублей РФ на расчетном счете Общества.

	тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчетный счет	283	10	5
Итого	283	10	5

Остатки денежных средств в иностранной валюте отсутствуют. Остатки наличных денежных средств отсутствуют. Информация о наличии и движении денежных средств приведена в Отчете о движении денежных средств.

4.4. Прочие оборотные активы

	тыс. руб.		
Прочие оборотные активы	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расходы будущих периодов	0	12	0
Итого	0	12	0

Прочие оборотные активы на конец 2025 года отсутствуют.

4.5. Капитал и резервы

Информация о структуре и изменении капитала и резервов приведена в Отчете об изменениях капитала.

По результатам 2025 года чистая прибыль Общества составила 11 069 тыс. руб.

По результатам 2024 года чистая прибыль Общества составила 134 686 тыс. руб.

Решения о распределении чистой прибыли Общества и выплате промежуточных дивидендов в течение 2025 года не принимались.

4.6. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Таблицах 8.1, 8.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Задолженность, поступившая и погашенная в отчетном периоде, в Таблице 8.1 не отражается.

Долгосрочная кредиторская задолженность в Обществе отсутствует.

Состав краткосрочной кредиторской задолженности представлен в таблице:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Авансы полученные		185	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	301	763	
Расчеты по налогам и сборам	320	7 227	47
Расчеты с персоналом		11 118	
Прочая		31 589	
Итого	621	50 882	47

Просроченная кредиторская задолженность в 2025 году отсутствовала.

4.7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об изменениях оценочных обязательств за 2025 год представлена в Таблице 8.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В составе оценочных обязательств отражены предстоящие расходы на оплату отпусков:

Оценочные обязательства	тыс. руб.		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расходы по предстоящим отпускам	0	183	149
Итого	0	183	149

В связи с изменением учетной политики Общества с 01.01.2025 года в части применения ПБУ 8/2010 оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам в 2025 году не формируются, остаток начисленного ранее резерва списан и учтен в составе прочих внереализационных доходов.

5. Пояснения по существенным статьям отчета о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Статьи доходов	тыс. руб.	
	2025	2024
Консультационные услуги	1 200	1 600
Итого	1 200	1 600

5.2. Управленческие расходы

Статьи управленческих расходов	тыс. руб.	
	2025	2024
Оплата труда	1 782	1 777
Страховые взносы	327	323
Аренда офиса	360	360
Аудиторские и консультационные услуги	635	379
Ведение реестра акционеров, хранение ценных бумаг в депозитарии, услуги счетной комиссии	111	194
Связь, интернет, ПО, почта, материальные расходы	40	27
Прочие	6	
Итого	3 261	3 060

5.3. Процентные доходы

Статьи доходов	тыс. руб.	
	2025	2024
Проценты по депозитам	244	62
Проценты по предоставленным займам		
Итого	244	62

5.4. Прочие доходы

Статьи доходов	тыс. руб.	
	2025	2024
Дивиденды полученные	12 750	136 140
Списание резерва по отпускам	243	
Итого	12 993	136 140

5.5. Прочие расходы

Статьи расходов	тыс. руб.	
	2025	2024
Расходы на услуги банков	40	30
Прочие	61	
Итого	101	30

5.6. Налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов.

	тыс. руб.	
	2025	2024
Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН	6	26
Итого	6	26

5.7. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Прибыль на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течении отчетного года. Базовая прибыль Общества за отчетный период определяется путем уменьшения чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 отчета о финансовых результатах) на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их

владельцам за отчетный период. Поскольку в Обществе нет привилегированных акций, базовая прибыль признается равной чистой прибыли. Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, поскольку Общество не выпускало ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции, и не заключало договоры на продажу собственных обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

Показатель	ед. изм.	2025	2024
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год	тыс. руб.	11 069	134 686
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года	шт.	45 000	45 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию	руб.	245,98	2 993,02

6. Информация о связанных сторонах

6.1. Перечень связанных сторон

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- другие операции по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления).

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны Общества за отчетный период:

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны; ИНН	Место нахождения юридического лица или гражданство физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Дочерние и зависимые хозяйственные общества			
ООО «Альпина» ИНН 9701011977	123007, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошевский, ул 4-я Магистральная, дом 5, строение 1, помещение 67/13	Договоры купли-продажи доли в УК: № 77 АБ 9906737 от 22.03.2016, № 77 АВ 2718204 от 28.12.2016, № 77 АГ 9063703 от 20.12.2021	100%
ООО «Альпина-Диджитал» ИНН 7719841661	123007, Город Москва, ул. 4-я Магистральная, дом 5, строение 1, этаж 3, помещение XIII, комната 106	Договоры купли-продажи доли в УК: № 77 АВ 5500366 от 29.09.2017, № 77 АВ 5500368 от 29.09.2017	100%
ООО «Альпина Нон-Фикшн» ИНН 7734586247	123007, Город Москва, ул. 4-я Магистральная, дом 5, строение 1, помещение XIII	Договоры купли-продажи доли в УК: № 6/н от 26.09.2013, № 77 АД 0184368	85%

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны; ИНН	Место нахождения юридического лица или гражданство физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Дочерние и зависимые хозяйственные общества			
ООО «Альпина Паблишер» ИНН 7705396957	115093, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье, ул. Люсиновская, дом 12А, помещение 1/2	Договоры купли-продажи доли в УК от 26.09.2013, 17.10.2013	100%
ООО «Альпина ПРО» ИНН 7721685699	123007, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошевский, ул 4-Я Магистральная, дом 5, строение 1, помещение 67/13	Договор купли-продажи доли в УК от 17.10.2013	100%
ООО «Говард Рорк» ИНН 7715522030	127427, Город Москва, ул. Большая Марфинская, дом 1, корпус 2, офис 6	Договоры купли-продажи доли в УК: № 4 от 17.10.2013, № 77 АВ 5659810 от 06.10.2017	25%
Основной управленческий персонал			
Ильин Алексей Маркович	Россия	Генеральный директор Общества (с 13.09.2013)	–

Бенефициарными владельцами Общества являются:

Фамилия, имя, отчество	Гражданство физического лица	ИНН	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
Лиманский Александр Андреевич	Россия	770400329379	Учредитель	26,1%
Долгопольский Илья Михайлович	Россия	771508040930	Учредитель	15,3%
Глик Лев Анатольевич	Россия	773003892333	Учредитель	22,5%
Ильин Алексей Маркович	Россия	771000314404	Учредитель	26,1%

6.2. Операции со связанными сторонами

Остатки по счетам бухгалтерского баланса на начало и конец 2025 года и суммы по операциям с акционерами, управленческим персоналом и прочими связанными сторонами, включенные в отчет о финансовых результатах за 2025 год, представлены в следующих таблицах.

Статьи баланса по операциям со связанными сторонами:

Статьи баланса	тыс. руб.	
	31.12.2025	31.12.2024
Долгосрочные финансовые вложения:		
- Акционеры		
- Управленческий персонал		
- Прочие связанные стороны	63 230	63 230
Итого	63 230	63 230
Краткосрочные финансовые вложения:		
- Акционеры		
- Управленческий персонал		
- Прочие связанные стороны	19 350	9 674
Итого	19 350	9 674

Статьи баланса	31.12.2025	31.12.2024
Дебиторская задолженность:		
- Акционеры		
- Управленческий персонал		
- Прочие связанные стороны	694	50 000
Итого	694	50 000
Кредиторская задолженность:		
- Акционеры		49 900
- Управленческий персонал		
- Прочие связанные стороны	300	945
Итого	300	50 845

Статьи отчета о финансовых результатах по операциям со связанными сторонами:

Статьи ОФР	2025	2024
		тыс. руб.
Доходы от реализации:		
- Акционеры		
- Управленческий персонал		
- Прочие связанные стороны	1 200	1 600
Итого	1 200	1 600
Дивиденды полученные:		
- Акционеры		
- Управленческий персонал		
- Прочие связанные стороны	12 750	136 140
Итого	12 750	136 140
Управленческие расходы:		
- Акционеры		
- Управленческий персонал	109 368	109 368
- Прочие связанные стороны	360	360
Итого	109 728	109 728

Взаиморасчеты между связанными сторонами в отчетном периоде осуществлялись денежными средствами, списания задолженности связанных сторон не было.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу АО «Альпина Холдинг» относится генеральный директор Общества.

Наименование показателя	2025	2024
Краткосрочные вознаграждения – суммы, выплаченные и (или) подлежащие выплате в течение отчетного периода (оплата труда, взносы на социальное обеспечение и т.п.), руб.	109 368	109 368
Долгосрочные вознаграждения (выплаты по истечении 12 месяцев после отчетной даты), руб.		
Итого	109 368	109 368

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу АО «Альпина Холдинг»:

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);

- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе - **отсутствуют**.

7. Прочая информация

7.1. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

7.2. Государственная помощь

Операции, удовлетворяющие определению государственной помощи, в Обществе отсутствуют.

7.3. Влияние глобальных геополитических рисков

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на валютных и фондовых рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Данные события не оказали существенного влияния на финансовое положение и/или финансовые результаты Общества, поскольку Общество не ведет внешнеэкономической деятельности и не имеет активов за рубежом либо обязательств перед иностранными контрагентами. Общество подтверждает, что факт проведения специальной военной операции и введения ряда санкций не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2024 год.

Настоящая финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем. Руководство Общества не имеет планов ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор

Ильин А.М.

Главный бухгалтер

Ильин А.М.

30 марта 2025 года

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.	63 230	-	-	-	-	-	-	-	63 230	-
	За 2024 г.	63 230	-	-	-	-	-	-	-	63 230	-
в том числе: Доли в уставных капиталах	За 2025 г.	63 230	-	-	-	-	-	-	-	63 230	-
	За 2024 г.	63 230	-	-	-	-	-	-	-	63 230	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	9 674	-	11 326	(1 650)	-	-	-	-	19 350	-
	За 2024 г.	33 572	-	-	(23 898)	-	-	-	-	9 674	-
в том числе: Займы выданные	За 2025 г.	9 674	-	11 326	(1 650)	-	-	-	-	19 350	-
	За 2024 г.	33 572	-	-	(23 898)	-	-	-	-	9 674	-
Итого	За 2025 г.	72 904	-	11 326	(1 650)	-	-	-	-	82 580	-
	За 2024 г.	96 802	-	-	(23 898)	-	-	-	-	72 904	-

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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	50 007	-	696	-	(50 007)	-	X	696	-
	За 2024 г.	7 761	-	50 004	-	(7 758)	-	X	50 007	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	50 882	453		(50 714)			621
	3а 2024 г.	47	50 864		(29)			50 882
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	763	151		(613)			301
	3а 2024 г.	-	763		-			763
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	185	-		(185)			-
	3а 2024 г.	-	185		-			185
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-		-			-
	3а 2024 г.	-	-		-			-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-		-			-
	3а 2024 г.	-	-		-			-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-		-			-
	3а 2024 г.	-	-		-			-

Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 212	-	-	(7 206)	-	-	6
	За 2024 г.	21	7 206	-	(15)	-	-	7 212
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	193	-	-	-	-	193
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15	109	-	(3)	-	-	121
	За 2024 г.	26	3	-	(14)	-	-	15
Расчеты с персоналом	За 2025 г.	11 118	-	-	(11 118)	-	-	-
	За 2024 г.	-	11 118	-	-	-	-	11 118
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	31 589	-	-	(31 589)	-	-	-
	За 2024 г.	-	31 589	-	-	-	-	31 589
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	50 882	453	-	(50 714)	-	X	621
	За 2024 г.	47	50 864	-	(29)	-	X	50 882

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	-	-	-
в том числе: Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	-	-	-

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.	243	-	-	243	-
	За 2024 г.	149	137	43	-	243
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	243	-	-	243	-
	За 2024 г.	149	137	43	-	243

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	1 782	1 777
Отчисления на социальные нужды	356	323
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 123	960
Итого по элементам	3 261	3 060
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 261	3 060