

**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		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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	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		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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	27 967	(23 339)	-	-	-	(1 269)	-	-	-	-	-	27 967	(24 609)
	3а 2024 г.	188 532	(101 819)	237	-	-	(2 815)	-	-	-	-	-	27 967	(23 339)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	1 499	(1 457)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	1 499	(1 499)
	3а 2024 г.	1 499	-	-	-	-	(1 457)	-	-	-	-	-	1 499	(1 457)
Сооружения	3а 2025 г.	3 338	(2 462)	-	-	-	(125)	-	-	-	-	-	3 338	(2 587)
	3а 2024 г.	3 338	(2 321)	-	-	-	(141)	-	-	-	-	-	3 338	(2 462)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	19 753	(16 609)	-	-	-	(915)	-	-	-	-	-	19 753	(17 524)
	3а 2024 г.	19 753	(15 590)	-	-	-	(1 019)	-	-	-	-	-	19 753	(16 609)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 167	(1 008)	-	-	-	(79)	-	-	-	-	-	1 167	(1 087)
	3а 2024 г.	1 167	(918)	-	-	-	(90)	-	-	-	-	-	1 167	(1 008)
Транспортные средства	3а 2025 г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
	3а 2024 г.	2	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	670	(387)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	670	(427)
	3а 2024 г.	433	(357)	237	-	-	(31)	-	-	-	-	-	670	(387)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 539	(1 415)	-	-	-	(67)	-	-	-	-	-	1 539	(1 482)
	3а 2024 г.	1 539	(1 338)	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-	1 539	(1 415)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	141 551	(85 895)	-	-	-	(5 474)	-	-	-	-	-	141 551	(91 369)
	3а 2024 г.	141 551	-	-	-	-	(85 895)	-	-	-	-	-	141 551	(85 895)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	141 551	(85 895)	-	-	-	(5 474)	-	-	-	-	-	141 551	(91 369)
	3а 2024 г.	141 551	-	-	-	-	(85 895)	-	-	-	-	-	141 551	(85 895)

##### 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	3а 2025 г.	19 251	(392)	-	-	-	(392)	-	-	-	19 251	(784)
	3а 2024 г.	19 251	-	-	-	-	(392)	-	-	-	19 251	(392)
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	19 251	(392)	-	-	-	(392)	-	-	-	19 251	(784)
	3а 2024 г.	19 251	-	-	-	-	(392)	-	-	-	19 251	(392)

##### 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	72 006	79 142	86 713
в том числе:			
Здания	50 181	55 698	61 757
Сооружения	751	876	1 016
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 229	3 144	4 163
Офисное оборудование	79	159	249
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	243	282	76
Земельные участки	18 466	18 858	19 251
Другие виды основных средств	56	124	200
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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.	55 770	-	2 114	(2 807)	-	-	X	X	55 076	-
	За 2024 г.	65 165	-	13 872	(23 267)	-	-	X	X	55 770	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	55 770	-	2 076	(2 473)	-	-	(297)	-	55 076	-
	За 2024 г.	65 061	-	65 061	(6 163)	-	-	-	-	55 770	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	(297)	-	-	297	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(393)	-	-	393	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	38	(38)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	104	-	6 687	(6 791)	-	-	-	-	-	-

### 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.	6 639	-	60 571	-	(60 466)	-	-	-	6 744	-
	За 2024 г.	7 328	-	78 714	-	(79 404)	-	-	-	6 639	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 530	-	7 279	-	(6 959)	-	-	-	1 851	-
	За 2024 г.	5 321	-	8 407	-	(12 198)	-	-	-	1 530	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 483	-	44 082	-	(46 418)	-	-	-	147	-
	За 2024 г.	10	-	61 674	-	(59 201)	-	-	-	2 483	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 626	-	9 209	-	(7 089)	-	-	-	4 746	-
	За 2024 г.	1 997	-	8 633	-	(8 004)	-	-	-	2 626	-
Итого	За 2025 г.	6 639	-	60 571	-	(60 466)	-	-	X	6 744	-
	За 2024 г.	7 328	-	78 714	-	(79 404)	-	-	X	6 639	-

### 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.	240	-	-	-	-	-	240
	За 2024 г.	240	-	-	-	-	-	240
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	240	-	-	-	-	-	240
	За 2024 г.	240	-	-	-	-	-	240
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	15 195	69 918	-	(76 633)	-	-	8 480
	За 2024 г.	23 751	65 220	-	(73 775)	-	-	15 195
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 686	19 015	-	(19 473)	-	-	2 228
	За 2024 г.	1 875	24 253	-	(23 442)	-	-	2 686
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2	28 792	-	(27 048)	-	-	1 747
	За 2024 г.	1 546	23 405	-	(24 948)	-	-	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 852	-	-	(8 850)	-	-	2
	За 2024 г.	17 623	-	-	(8 771)	-	-	8 852
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 656	22 111	-	(21 262)	-	-	4 505
	За 2024 г.	2 706	17 562	-	(16 613)	-	-	3 656
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	15 435	69 918	-	(76 633)	-	X	8 720
	За 2024 г.	23 991	65 220	-	(73 775)	-	X	15 435

### 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.	5	43	3	39	6
	За 2024 г.	169	364	(471)	(58)	5
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5	43	3	39	6
	За 2024 г.	169	364	(471)	(58)	5

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	729 446	701 737	544 686
в том числе:			
АЛЬФА-БАНК АО ИНН 7728168971 КПП 770801001	572 532	652 532	-
СОВКОМ ФАКТОРИНГ ООО ООО ИНН 7736654990 КПП 772501001	99 697	-	139 243
ТОПФАКТОРИНГ ООО ИНН 9701200893 КПП 770101001	57 217	-	-
Филиал "Корпоративный" ПАО "СОВКОМБАНК" ОП ИНН 4401116480 КПП 770343003	-	49 205	61 874
БАНК ВТБ (ПАО) 7714176429	-	-	343 569

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 057	6 643
Затраты на оплату труда	82	4 212
Отчисления на социальные нужды	12	728
Амортизация	7 136	7 807
Прочие затраты	23 162	22 813
Итого по элементам	32 448	42 203
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(104)
Итого расходы по обычным видам деятельности	32 448	42 307

## 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.	-	-	-	-