

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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	183	(168)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	183	(183)
	3а 2024 г.	3 011	(2 934)	-	(2 828)	2 828	(61)	-	-	-	-	183	(168)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	183	(168)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	183	(183)
	3а 2024 г.	3 011	(2 934)	-	(2 828)	2 828	(61)	-	-	-	-	183	(168)
из них исключительные права	3а 2025 г.	183	(168)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	183	(183)
	3а 2024 г.	3 011	(2 934)	-	(2 828)	2 828	(61)	-	-	-	-	183	(168)

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	183	(168)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	183	(183)
	3а 2024 г.	183	(107)	-	-	-	(61)	-	-	-	-	183	(168)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	183	(168)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	183	(183)
	3а 2024 г.	183	(107)	-	-	-	(61)	-	-	-	-	183	(168)
из них исключительные права	3а 2025 г.	183	(168)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	183	(183)
	3а 2024 г.	183	(107)	-	-	-	(61)	-	-	-	-	183	(168)

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	-	15	76
в том числе: Программы ЭВМ	-	15	76
из них созданные организацией	-	15	76
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, созданные организацией на основании договоров	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	3 068	(1 434)	95	-	-	(409)	-	-	-	3 164	(1 843)
	3а 2024 г.	1 515	(1 009)	1 553	-	-	(425)	-	-	-	3 068	(1 434)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	3 068	(1 434)	95	-	-	(409)	-	-	-	3 164	(1 843)
	3а 2024 г.	1 515	(1 009)	1 553	-	-	(425)	-	-	-	3 068	(1 434)

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	1 321	1 634	506
в том числе: Здания	1 321	1 634	506
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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание объектов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

создание основных средств - всего	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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		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	3а 2025 г.	319 430	(16 875)	148 046	-	-	-	(45 097)	(109 536)	357 940	(61 972)
	3а 2024 г.	385 847	180	69 892	(1)	-	-	(17 055)	(136 308)	319 430	(16 875)
в том числе: Вклады в уставные капитал других организаций	3а 2025 г.	140 002	(8 900)	-	-	-	-	(38 881)	-	140 002	(47 781)
	3а 2024 г.	140 003	-	-	(1)	-	-	(8 900)	-	140 002	(8 900)
Долговые ценные бумаги Правительства РФ, обращающиеся на рынке ценных бумаг	3а 2025 г.	109 536	(7 975)	148 046	-	-	-	10 321	(109 536)	148 046	2 346
	3а 2024 г.	215 844	180	-	-	-	-	(8 155)	(106 308)	109 536	(7 975)
Конвертируемый займ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	30 000	-	-	-	-	-	-	(30 000)	-	-
Паи, не обращающиеся на рынке ценных бумаг	3а 2025 г.	9 892	-	-	-	-	-	(683)	-	9 892	(683)
	3а 2024 г.	-	-	9 892	-	-	-	-	-	9 892	-
Акции не обращающиеся на рынке ценных бумаг	3а 2025 г.	60 000	-	-	-	-	-	(15 854)	-	60 000	(15 854)
	3а 2024 г.	-	-	60 000	-	-	-	-	-	60 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	211 308	(24 041)	449 536	(450 308)	17 080	-	13 463	-	210 536	6 502
	3а 2024 г.	108 096	(1 178)	211 308	(108 096)	(1 619)	-	(21 244)	-	211 308	(24 041)
в том числе: Конвертируемый займ	3а 2025 г.	30 000	(30 000)	-	(30 000)	30 000	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	30 000	-	-	-	(30 000)	-	30 000	(30 000)
Долговые ценные бумаги Правительства РФ, обращающиеся на рынке ценных бумаг	3а 2025 г.	106 308	5 959	109 536	(106 308)	(12 920)	-	13 463	-	109 536	6 502
	3а 2024 г.	108 096	(1 178)	106 308	(108 096)	(1 619)	-	8 756	-	106 308	5 959
Депозит	3а 2025 г.	75 000	-	340 000	(314 000)	-	-	-	-	101 000	-
	3а 2024 г.	-	-	75 000	-	-	-	-	-	75 000	-
Итого	3а 2025 г.	530 738	(40 916)	597 582	(450 308)	17 080	-	(31 634)	(109 536)	568 476	(55 470)
	3а 2024 г.	493 943	(998)	281 200	(108 097)	(1 619)	-	(38 299)	(136 308)	530 738	(40 916)

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.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 360	-	-	-	-	-	-	(2 360)	-	-
в том числе: Прочая	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 360	-	-	-	-	-	-	(2 360)	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	12 894	(4 760)	20 236	-	(12 894)	-	(2 097)	-	20 236	(6 857)
	3а 2024 г.	9 519	-	8 134	-	(7 319)	-	(4 760)	-	12 894	(4 760)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3	-	3	-	(3)	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	3	-	3	-	(3)	-	-	-	3	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	969	-	2 596	-	(969)	-	-	-	2 596	-
	3а 2024 г.	1 812	-	969	-	(1 812)	-	-	-	969	-
Расчеты с прочими дебиторами	3а 2025 г.	11 754	(4 760)	16 204	-	(11 754)	-	(2 097)	-	16 204	(6 857)
	3а 2024 г.	7 704	-	11 754	-	7 704	-	(4 760)	-	11 754	(4 760)
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	168	-	571	-	(168)	-	-	-	571	-
	3а 2024 г.	-	-	168	-	-	-	-	-	168	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	862	-	-	-	-	-	862	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	12 894	(4 760)	20 236	-	(12 894)	-	(2 097)	X	20 236	(6 857)
	3а 2024 г.	11 879	-	8 134	-	(7 319)	-	(4 760)	X	12 894	(4 760)

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.	1 411	1 045	-	(1 411)	-	-	1 045
	За 2024 г.	535	1 411	-	(535)	-	-	1 411
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 411	1 045	-	(1 411)	-	-	1 045
	За 2024 г.	535	1 411	-	(535)	-	-	1 411
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 149	894	-	(1 149)	-	-	894
	За 2024 г.	1 095	1 146	3	(1 123)	-	-	1 149
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	456	192	-	(456)	-	-	192
	За 2024 г.	338	453	3	(338)	-	-	456
Расчеты по аренде	За 2025 г.	352	430	-	(352)	-	-	430
	За 2024 г.	-	352	-	-	-	-	352
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	190	-	-	(190)	-	-	-
	За 2024 г.	323	190	-	(323)	-	-	190
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	133	201	-	(133)	-	-	201
	За 2024 г.	353	133	-	(201)	-	-	133
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23	-	-	(23)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	18	16	-	(18)	-	-	16
	За 2024 г.	-	18	-	-	-	-	18
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	55	-	-	-	-	55
	За 2024 г.	58	-	-	(58)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 560	1 939	-	(2 560)	-	X	1 939
	За 2024 г.	1 630	2 557	3	(1 658)	-	X	2 560

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.	-	28	26	-	2
	За 2024 г.	24	46	70	-	-

в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	-	28	26	-	2
	3а 2024 г.	24	46	70	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	617	851
Отчисления на социальные нужды	185	256
Амортизация	424	592
Прочие затраты	3 790	2 269
Итого по элементам	5 016	3 968
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 016	3 968