

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		списано		амортизация		переоценка	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	154 583	-	50	-	(15 075)	-	-	-	154 533	(15 075)
в том числе:											
Лицензии и разрешения	За 2025 г. За 2024 г.	150 750	-	-	-	(15 075)	-	-	-	150 750	(15 075)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	3 833	-	50	-	-	-	-	-	3 883	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	3 833	-	-	-	-	-	3 833	-

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		списано		амортизация		переоценка	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	135 675	-	150 750	-	-
в том числе:						
Лицензии и разрешения		135 675	-	150 750	-	-
из них созданные организацией		-	-	-	-	-
Другие НМА		-	-	-	-	-
из них созданные организацией		-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	-	-	-	3 883	-
в том числе:						
Лицензии и разрешения		-	-	-	-	-
из них созданные организацией		-	-	-	-	-
Другие НМА		-	-	-	3 883	-
из них созданные организацией		-	-	-	-	-

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.	-	-	156 336	-	50	(50)	1 753	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	50	-	(50)	(50)	18	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	3 851	-	(3 833)	(3 833)	1 735	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	152 485	-	(150 750)	(150 750)	1 735	-

в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	1 753	1 753								
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	1 753	1 753	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	1 735	1 735	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	18	18	-	-	-	-	-	-	-	-
	18	18	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			запраты	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.	-	-	-	-	-	-	-

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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	6 958 3 655	-	99 786 9 785	(75 087) (6 481)	-	-	X X	31 657 6 958	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	708 300	-	4 040 2 106	(49) (1 698)	-	-	-	4 700 708	-
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	6 250 3 355	-	95 746 7 678	(75 038) (4 783)	-	-	-	26 958 6 250	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущий рыночной стоимости резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	19 921	-	28 220	(600)	-	-	-	-	47 541	-
в том числе:				32 563	(12 642)	-	-	-	-	19 921	-
Паи	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г. За 2024 г.	186	-	-	-	-	-	-	-	186	-
Долговые ценные бумаги	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	12 828	(12 642)	-	-	-	-	186	-
Предоставленные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	28 220	(600)	-	-	-	-	47 355	-
Предоставленные займы в валюте	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	19 735	-	-	-	-	-	19 735	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	4 570	(4 570)	-	-	-	-	-	-
в том числе:				7 290	(7 290)	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	4 570	(4 570)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	7 290	(7 290)	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	19 921	-	32 790	(5 170)	-	-	-	-	47 541	-
	За 2024 г.	-	-	39 853	(19 932)	-	-	-	-	19 921	-

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	-	-	-

Директор ООО "Сфера-Сити"