ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год

МКООО «АЛРУ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

МКООО «АЛРУ» за 2025 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – «пояснения») являются составной частью бухгалтерской отчётности МЕЖДУНАРОДНАЯ КОМПАНИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЛРУ» (далее – МКООО «АЛРУ», «Общество») по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2025 год.

Пояснения составлены в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету. Показатели в настоящих пояснениях представлены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

МЕЖДУНАРОДНАЯ КОМПАНИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЛРУ» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Управлением Федеральной налоговой службы по Калининградской области за № 1243900005128 18.04.2024г.

В 2024 году завершен процесс редомициляции Общества из иностранного государства (Королевство Нидерландов) в Российскую Федерацию (в САР на о. Октябрьский). Общество является правопреемником по всем правам и обязанностям иностранной частной компании «Карлоу Б.В.». Смена юрисдикции направлена на стабилизацию бизнеса в текущих экономических условиях.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Организационно-правовая форма/форма собственности МКООО «АЛРУ»: общество с ограниченной ответственностью/ собственность иностранных юридических лиц.

Место нахождения (юридический адрес): 236006, Калининградская область, г.о. Город Калининград, г Калининград, ул. Октябрьская, дом 37, помещение XIV, офис ЧП1.

Основным видом деятельности Общества является деятельность холдинговых компаний (64.20).

Численность работающих на 31.12.2025 – 1 человек, на 31.12.2024 – составила 1 человек.

Настоящая бухгалтерская отчетность по состоянию на 31.12.2025 года не была утверждена участником Общества. Такое утверждение запланировано в соответствии с локальными нормативными актами Общества.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Основные правила и допущения, примененные при составлении бухгалтерской отчетности

Основа формирования бухгалтерской отчетности

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета, принимаемых в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского чета ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н (ред. от 07.11.2025).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.2. Аренда

Ведение бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета аренды осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество как арендатор признает предмет аренды на дату его предоставления в качестве права пользования активом (ППА) с одновременным признанием обязательства по аренде.

Не признаются предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды не превышает 12 месяцев на дату их предоставления;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом Общество имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

При этом одновременно выполняются следующие условия:

- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к Обществу и отсутствует возможность выкупа Обществом предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;
- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

2.3. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.4. Финансовые вложения

Определение первоначальной стоимости финансовых вложений, полученных Обществом безвозмездно

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных безвозмездно, таких как ценные бумаги, признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к учету.

Последующая оценка финансовых вложений

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Оценка стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Оценка стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии, т.е. по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

2.5. Денежные средства. Денежные эквиваленты

Учет денежных потоков ведется Обществом в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Критерии признания денежных эквивалентов

К денежным эквивалентам Общество относит высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, в частности, открытые в кредитных организациях депозиты, размещаемые на срок не более 90 дней, иное.

Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. К таким денежным потокам относятся:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

2.6. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010.

Оценка оценочных обязательств

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.

Порядок учета оценочных обязательств

При признании оценочного обязательства его величина:

- относится на расходы по обычным видам деятельности;
- относится на прочие расходы;
- включается в стоимость актива.

2.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 методом начисления.

2.8. Управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 методом начисления.

Управленческие расходы признаются в отчете о финансовых результатах в качестве расходов и представляются по строке 2220 «Управленческие расходы» полностью в отчетном году их признания (кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг).

2.9. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

3. ПРОЧИЕ КОРРЕКТИРОВКИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая бухгалтерская отчетность является пересмотренной и заменяет собой ранее представленную в ИФНС первичную отчетность за тот же отчетный период. Первичная отчетность, ранее направленная в налоговый орган, утрачивает силу с момента представления данной пересмотренной отчетности в установленном порядке.

В 2025 году были произведены следующие исправления существенных ошибок

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 года

Корректировки показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года обусловлены:

- изменением отражения финансовых вложений в связи с исправлением классификации по срокам погашения: согласно условиям договоров, срок погашения задолженности составлял более 12 месяцев после отчетной даты по состоянию на 31 декабря 2024 г.;
- изменением отражения дебиторской задолженности по процентам по займам выданным в связи с исправлением классификации по срокам погашения: согласно условиям договоров, срок погашения задолженности составляет более 12 месяцев после отчетной даты по состоянию на 31 декабря 2024 г.;

Пересчитанные показатели бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года представлены ниже.

Наименование показателя	Опубликованная отчетность	Корректировка	После корректировки
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Долгосрочные финансовые вложения	0	650 062	650 062
Прочие внеоборотные активы	0	37 405	37 405
Итого по разделу I	0	687 467	687 467
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Дебиторская задолженность	37 420	(37 405)	14
Краткосрочные финансовые вложения	650 062	(650 062)	0
Итого по разделу II	687 953	(687 467)	486

Отчет о финансовых результатах за 2024 года

Корректировки показателей Отчет о финансовых результатах за 2024 год обусловлены:

- применение свернутого метода отражения прочих доходов и расходов по операциям, связанным с курсовыми разницами, а также по сделкам реализации имущественных прав.

Наименование показателя	Код	Опубликованная отчетность	Корректировка	После корректировки
Прочие доходы	2340	704 284	(704 284)	0
Прочие расходы	2350	(725 025)	704 284	(20 741)

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

4.1. Налог на прибыль. Отложенные налоги

Сумма отложенных налоговых активов (на 31.12.2025 – 18 тыс. руб.) сложилась за счет возникновения временных разниц в отчетном периоде в результате создания в бухгалтерском учете резерва на оплату отпусков.

4.2. Прочие внеоборотные активы

4.2.1. Состав прочих внеоборотных активов

тыс. руб.

Показатель	Балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату	
	31.12.2025	**31.12.2024**
Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	--	37 405
- задолженность в виде процентов по займам выданным	--	*37 405*

4.3. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице 7.1 табличных пояснений.

По состоянию на 31 декабря 2025 года в составе дебиторской задолженности Общества (включая задолженность по налогам и сборам) просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Вся числящаяся на отчетную дату задолженность является текущей и соответствует срокам, установленным договорами и законодательством РФ.

4.4. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в Таблице 5.1 табличных пояснений.

4.4.1. Информация о долговых финансовых вложениях: по срокам погашения

тыс. руб.

	По срокам погашения		
	Краткосрочные (до 1 года)	**Среднесрочные (от 1 до 3 лет)**	**Долгосрочные (свыше 3 лет)**
31.12.2025	650 062	--	--
31.12.2024	--	650 062	--

4.4.2. Резерв на обесценение финансовых вложений

Резерв на обесценение финансовых вложений не создавался по причине отсутствия признаков обесценения.

4.5. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2025 уставный капитал составляет 27 057 756 тыс. руб.
В 2025г. величина уставного капитала приведена в соответствии с данными единого государственного реестра юридических лиц и устава Общества. При этом размер уставного капитала уменьшился на 156 855 тыс. руб. за счет изменения показателя «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (стр. 1370)

4.6. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и изменении по кредиторской задолженности раскрыта в Таблице 8.1 табличных пояснений.

В составе кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2025 задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует. Вся отраженная в учете

кредиторская задолженность, включая расчеты с бюджетом по налогам и сборам, является текущей и погашается в установленные законодательством или договорами сроки.

4.7. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), Обществом признано оценочное обязательство, связанное с предстоящей оплатой отпусков работникам.

Данное обязательство является краткосрочным и представляет собой кредиторскую задолженность перед работниками с неопределенной величиной и (или) временем исполнения на отчетную дату. Общество обязано выплатить работникам компенсацию за неиспользованные отпуска (как при увольнении, так и при предоставлении оплачиваемого отпуска) в соответствии с трудовым законодательством РФ.

Величина обязательства рассчитана исходя из количества дней неиспользованного отпуска всеми работниками на отчетную дату (31 декабря отчетного года) и среднего заработка, исчисленного в порядке, установленном для расчета отпускных. При расчете также учтена сумма страховых взносов в государственные внебюджетные фонды (ПФР, ФСС, ФФОМС) и взносов на травматизм, которые Общество обязано будет начислить при фактической выплате отпускных.

В связи с тем, что трудовые отношения с персоналом носят постоянный характер, а отпуска работникам предоставляются равномерно в течение календарного года, ожидаемый срок исполнения данного обязательства не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В связи с этим резерв классифицируется в бухгалтерском балансе как краткосрочное обязательство и отражается в составе оценочных обязательств.

Информация о наличии и изменении оценочных обязательств раскрыта в Таблице 8.3 табличных пояснений.

4.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности. Прочие доходы и расходы

4.8.1. Информация о расходах по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности	**Сумма расходов**	
	2025 год	**2024 год**
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	537	352
Отчисления на социальные нужды	162	106
Амортизация	-	-
Прочие затраты, в т.ч.	1 980	359
- аренда	*480*	*320*
- услуги оценщика	*1 500*	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**2 680**	**818**

4.8.2. Информация о прочих доходах и прочих расходах

тыс. руб.

Виды прочих доходов и прочих расходов	**2025 год**		**2024 год**	
	Прочие доходы	**Прочие расходы**	**Прочие доходы**	**Прочие расходы**
Проценты по займам	61 443	-	37 405	-
Расходы на услуги банков	-	40	--	20
Штрафы, пени по налогам	-	110	-	-
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	-	-	-	16 465
Списание НДС, не принятого к вычету	-	302	-	-
Курсовые разницы	-	-	-	4 256
Прибыль/убыток прошлых лет	25	-	-	-
Итого	**61 468**	**450**	**37 405**	**20 741**

4.9. Информация о связанных сторонах

4.9.1. Контролирующие стороны и бенефициарный владелец

Основным хозяйственным Обществом по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 (100 процентов долей) является NEO METALS HOLDING LIMITED (ОБЪЕДИНЕННЫЕ АРАБСКИЕ ЭМИРАТЫ).

Бенефициарным владельцем является Григорьева Евгения Викторовна, которая имеет возможность контролировать действия Общества.

4.9.2.. Перечень связанных сторон

№ п/п	Наименование (ФИО) связанной стороны	Отношение к Обществу (контролирует Общество, оказывает значительное влияние на Общество, контролируется Обществом, находится под значительным влиянием Общества, находится под общим контролем или значительным влиянием той же стороны, что и Общество)
2025 год		
1.	NEO METALS HOLDING LIMITED	Контролирует Общество
2.	АО «ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ»	Находится под общим контролем, что и Общество
3.	ООО «УРБАНЭВЕНТ ПЛЮС»	Находится под общим контролем, что и Общество
4.	Григорьева Евгения Викторовна	Генеральный директор Общества
2024 год		
1.	NEO METALS HOLDING LIMITED	Контролирует Общество
2.	АО «ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ»	Находится под общим контролем, что и Общество
3.	ООО «УРБАНЭВЕНТ ПЛЮС»	Находится под общим контролем, что и Общество
4.	Григорьева Евгения Викторовна	Генеральный директор Общества

4.9.3. Операции со связанными сторонами

В 2025 и 2024 гг. Общество совершало следующие операции со связанными сторонами.

тыс. руб.

Виды операций		Характер отношений					
	Основное хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Преобладающие хозяйственные общества	Зависимые хозяйственные общества	Компании под общим контролем	Другие связанные стороны	Участники совместной деятельности
2025 год							
Проценты по займам к получению	-	-	-	-	61 433	-	-
Проценты по займам к уплате	-	-	-	-	-	-	-
Основной долг по займу выданному	-	-	-	-	(22 450)	-	-
Прочие операции	-	-	-	-	-	625	-
2024 год							
Проценты по займам к получению	-	-	-	-	37 405	-	-
Проценты по займам к уплате	-	-	-	-	-	-	-
Основной долг по займу выданному	-	-	-	-	650 062	-	-
Прочие операции	-	-	-	-	-	459	-

Незавершенные операции со связанными сторонами составили:

- на 31.12.2024 – долг по договору займа, в том числе проценты – 687 467 тыс. руб.;

- на 31.12.2025 - долг по договору займа, в том числе проценты – 726 450 тыс. руб.

4.9.4. Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества отнесена должность генерального директора.

В 2025 и 2024 гг. основному управленческому персоналу были начислены следующие вознаграждения.

тыс. руб.

Виды вознаграждений	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	625	458
в том числе:		
Оплата труда за отчетный период	480	352
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	145	106
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-	-
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-	-
Иные краткосрочные вознаграждения	-	-
Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

4.10. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98.

В Обществе отсутствуют события после отчетной даты.

4.11. Допущение непрерывности деятельности

Обществом в течении года, закончившегося на 31.12.2025 года получена чистая прибыль в сумме 43 726 тыс. руб., в то же время, на эту дату имеет место недостаточность чистых в сумме 26 329 294 тыс. руб. Таким образом, имеют место события, которые могут формально вызвать сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

В настоящее время невозможно достоверно оценить потенциальное влияние дальнейшего развития политической и экономической ситуации, но тем не менее, Руководство Общества принимает все необходимые меры для минимизации негативных последствий от реализации макроэкономических рисков, поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах.

Общество поэтапно реализует комплексный план реструктуризации и оздоровления Компании, направленного на повышение прибыльности, в том числе за счет:

- получение процентов от предоставленных займов;

- оказания безвозмездной помощи участниками Общества.

В настоящее время у Общества не имеется просроченной кредиторской задолженности. Руководство Общества считает, что вышеописанный план мероприятий приведет к дальнейшему оздоровлению финансового состояния.

4.12. Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут в значительной мере влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Руководство Общества ведёт работу по своевременному выявлению всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

4.12.1. Правовые риски

В отдельную группу выделены правовые риски, которые включают в себя следующие возможные негативные последствия:

- несоблюдение требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- правовые ошибки при осуществлении деятельности.

В связи с этим в Обществе ведется непрерывный мониторинг изменения законодательства, проводится информирование персонала по возможным негативным событиям вследствие его изменения. Правовые риски в Обществе отнесены к группе приемлемых рисков.

В целом, за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Общества было не существенным, благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

4.12.2. Влияние внешних экономических факторов

В феврале 2022 года Соединенные штаты Америки, Европейский союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

Руководство Общества продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор Е.В. Григорьева

23.04.2026 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 год
МКОО "АЛРУ"

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.	650 062	-	-	(22 450)	-	-	-	(627 612)	-	-
	За 2024 г.	-	-	650 062	-	-	-	-	-	650 062	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	650 062	-	-	(22 450)	-	-	-	(627 612)	-	-
	За 2024 г.	-	-	650 062	-	-	-	-	-	650 062	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	627 612	627 612	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	627 612	627 612	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	650 062	-	-	(22 450)	-	-	-	-	627 612	-
	За 2024 г.	-	-	650 062	-	-	-	-	-	650 062	-

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	-	-	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	37 405	-	61 433	-	-	-	-	(98 838)	-	-
	За 2024 г.	-	-	37 405	-	-	-	-	-	37 405	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	37 405	-	61 433	-	-	-	-	(98 838)	-	-
	За 2024 г.	-	-	37 405	-	-	-	-	-	37 405	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	14	-	2 007	-	-	-	-	98 838	100 859	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	98 838	98 838	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	1 065	-	-	-	-	-	1 065	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	14	-	941	-	-	-	-	-	956	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
Итого	За 2025 г.	37 419	-	63 440	-	-	-	-	X	100 859	-
	За 2024 г.	-	-	37 419	-	-	-	-	X	37 419	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 216	150	-	(3 204)	-	-	162
	За 2024 г.	-	3 216	-	-	-	-	3 216
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35	-	-	(35)	-	-	-
	За 2024 г.	-	35	-	-	-	-	35
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	150	-	-	-	-	150
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 169	-	-	(3 169)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3 169	-	-	-	-	3 169
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	-	-	-	-	-	12
	За 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Итого	За 2025 г.	3 216	150	-	(3 204)	-	X	162
	За 2024 г.	-	3 216	-	-	-	X	3 216

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.	-	75	-	-	75
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	75	-	-	75
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	537	352
Отчисления на социальные нужды	162	106
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 980	359
Итого по элементам	2 680	818
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 680	818