

**Отчет об изменении капитала  
за 20 25 г.**

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОЕКТНО-ТЕХНОЛОГИЧЕСКОЕ БЮРО "ПГБ+"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	Уставный капитал <sup>2</sup>	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций <sup>2</sup>	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 20 23 г. <sup>3</sup>	3100	10	0				366	376
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110							
	исправлением ошибок	3120							
	На 31 декабря 20 23 г. <sup>3</sup> после корректировки	3130	10	0				366	376

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	Уставный капитал <sup>2</sup>	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций <sup>2</sup>	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	<b>За 20 24 г. <sup>4</sup></b>								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	0					(80)	(80)
	Переоценка внеоборотных активов	3212							
	Дивиденды	3227							
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230							
	Реорганизация юридического лица	3216							
	Иные изменения - всего	3240							
	<b>На 31 декабря 20 24 г. <sup>5</sup></b>	3250	10	0				286	296
	<b>На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup></b>	3200	10	0				286	296
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210							
	исправлением ошибок	3220							
	<b>На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup> после корректировки</b>	3230	10	0				286	296

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	Уставный капитал <sup>2</sup>	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций <sup>2</sup>	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	<b>За 20 25 г. <sup>7</sup></b>								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	0					1	1
	Переоценка внеоборотных активов	3312							
	Реорганизация юридического лица	3316							
	Дивиденды	3327							
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330							
	Иные изменения - всего	3340							
	<b>На 31 декабря 20 25 г. <sup>8</sup></b>	3300	10	0				287	297

« 23 » марта 20 26 г. \_\_\_\_\_  
 (наименование должности) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_  
 В. М. Ямпольский  
 (расшифровка подписи)

- 1 Указывается номер соответствующего пояснения.
- 2 Иной аналогичный показатель в зависимости от организационно-правовой формы организации.
- 3 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 4 Указывается период окончания периода предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- 5 Указывается дата окончания периода предыдущего года, аналогичного отчетному периоду.
- 6 Указывается предыдущий год.
- 7 Указывается отчетный период.
- 8 Указывается отчетная дата.

**Отчет о движении денежных средств**  
**за 20 25 г.**

Организация ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОЕКТНО-ТЕХНОЛОГИЧЕСКОЕ БЮРО "ПТБ+"

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	За 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	За 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления — всего	4110	832	827
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	832	827
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
	от перепродажи финансовых вложений	4113		
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114		
	прочие поступления	4119		
	Платежи – всего	4120	(836)	(823)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(826)	(813)
	в связи с оплатой труда работников	4122	0	0
	процентов по долговым обязательствам	4123	0	0
	налога на прибыль организаций	4124	(10)	(10)
	прочие платежи	4129	0	0
	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	(4)	4

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	За 20 25 г. <sup>2</sup>	За 20 24 г. <sup>3</sup>
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления — всего	4210		
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
	прочие поступления	4219		
	Платежи — всего	4220	0	0
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	0	0
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	0	0
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	0	0
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	0	0
	прочие платежи	4229	0	0
	<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	0	
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления — всего	4310		
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311		
	денежных вкладов собственников (участников)	4312		
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314		
	прочие поступления	4319		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя	Код	За 20 25 г. <sup>2</sup>	За 20 24 г. <sup>3</sup>
	Платежи — всего	4320	0	0
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	0	0
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	0	0
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	0	0
	прочие платежи	4329	0	0
	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4330	0	
	<b>Сальдо денежных потоков за период</b>	4400	(4)	4
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>	4450	0	
	<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>	4500	(4)	4
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

\_\_\_\_\_

(наименование должности)

\_\_\_\_\_

(подпись)

В. М. Ямпольский

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

« 23 » марта 20 26 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. Указывается отчетный период.

3. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Общество с ограниченной ответственностью  
"Проектно-технологическое бюро "ПТБ+"**

**ИНН 7721151337 КПП 772101001 ОГРН 1027739639113 ОКПО 47291818**

**Юридический адрес: 109444, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Выхино-Жулебино,  
ул. Ташкентская, д. 12/20, пом. прав.**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за  
2025г**

Дата регистрации организации: 05.09.1997г.

Уставный капитал: 10 000 руб.

Руководитель:

Генеральный директор Владимир Михайлович является единственным владельцем организации.

Основной вид деятельности: Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях (71.1)

Реестр МСП Статус: микро-предприятие присвоен 1 августа 2016 г.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) доходы минус расходы в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.

## Информация об учетной политике

### Неиспользуемые стандарты

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учёте" *Общество с ограниченной ответственностью "Проектно-технологическое бюро "ПТБ+"* применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учёту:

- Положение по бухгалтерскому учёту "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учёту "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учёту "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учёту "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учёту "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02)

### Исправление ошибок и изменение учетной политики

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. (Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учёту. (Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

Положение учётной политики	Утверждённый вариант	Основание
	<b>Основные средства</b>	
Принятие к учёту	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учёт в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учёте по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учёта.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретённых объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учётом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учётом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	<b>Учёт материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания	Оценка материально-производственных запасов при их	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом

материально-производственных запасов	использования и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учёт заготовления материалов	Синтетический учёт заготовления и приобретения материалов ведётся по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)	п. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учёта для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N 64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
Учёт полуфабрикатов собственного производства	Синтетический учёт полуфабрикатов собственного производства ведётся без использования счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" путём их отражения в составе незавершённого производства на счёте 20 "Основное производство".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счёту 21); п. 13 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учёта для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N 64н)
Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учёт готовой продукции в организации ведётся по фактической производственной себестоимости (счёт 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).	п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учёт процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учёте обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных суб. счетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учёт расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>Учёт доходов и расходов</b>	
Учёт общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учёте производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от

Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления		31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.		п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организаций" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

### Иная информация

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчёту о финансовых результатах за 2025г составил Генеральный директор *Общества с ограниченной ответственностью "Проектно-технологическое бюро "ПТБ+"* Ямпольский Владимир Михайлович.

"23" марта 2026 г.