

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

ООО «ПРОМИНТЕХ»

за 2025 год

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМИНТЕХ»
(далее по тексту Общество).
- 1.2. Юридический адрес:
Российская Федерация, 450071, Республика Башкортостан,
Уфа, ул. Менделеева, дом 217, корпус А, этаж 3, помещение № 1.
- 1.3. Идентификационный номер налогоплательщика / код причины постановки
(ИНН/КПП): 5948018110 / 027601001.
- 1.4. Основной вид деятельности: Торговля оптовая твердым топливом (46.71.1).
В 2025 году реализация по основному виду деятельности отсутствует. Получены прочие
доходы в виде процентов по договорам займа выданным – 10 183 тыс.руб., прочие доходы – 51
тыс.руб.
- 1.5. Код организации по ОКПО: 43058211.
- 1.6. Размер уставного капитала ООО «ПРОМИНТЕХ» составляет 10 тыс.руб.
Уставный капитал оплачен полностью.
Размер добавочного капитала ООО «ПРОМИНТЕХ» составляет 30 000 тыс.руб.
Добавочный капитал оплачен полностью.
- 1.7. Состав учредителей Общества на 31.12.2025:
Бидило Евгений Викторович – доля в уставном капитале 56,64%
CIND HOLDIGS LIMITED – доля в уставном капитале 43,36%
- 1.8. Форма собственности: частная.
- 1.9. Бенефициарные владельцы Общества:
Мамаева Галина Федоровна – до 21.12.2025г.
Бидило Евгений Викторович – с 21.12.2025г.
- 1.10. Директор ООО «ПРОМИНТЕХ» - Ахмадеев Виталий Алимович
- 1.11. Учредителям общества в 2025 году дивиденды не распределялись.
Изменения в уставной капитал в 2025 году не вносились.
Совет директоров, ревизионная комиссия не создавались.
- 1.12. Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторское Агентство «Урал-
Защита проф.».
ИНН/КПП 0275905477/027501001
Государственный регистрационный номер – 1160280057321
Место нахождения – 450008, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, д. 1-348.
Общество является членом Саморегулируемой организации Ассоциация аудиторов
«Содружество».
Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11606056817.

1.13. Социальные показатели:

№ п/п	Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	1	1	0
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	523	1809	-1286
3	Сумма начисленных взносов, тыс. руб.	156	331	-175

2. Пояснения к финансовой отчетности, информация по которой не раскрыта в отчетных формах.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПРОМИНТЕХ» сформирована исходя из концепции достоверности в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Основные элементы учетной политики

Учет основных средств

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются в расходы в момент принятия их к учету. Для обеспечения надлежащего контроля за наличием и движением таких активов организуется забалансовый учет (п.5 ФСБУ 6/2020).

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). Переоценка основных средств не производилась.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1, амортизация основных средств начисляется линейным способом по единым нормам амортизационных отчислений, кроме объектов, стоимость которых не погашается.

Резерв на ремонт основных средств не создается, расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Организация не осуществляла пересчет сравнительных показателей за периоды, предшествующие периоду перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», проведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало периода.

Учет аренды

Начиная с 2022 года, ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если одновременно выполняются следующие условия:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, либо не определен;

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Общество применяет упрощение и не признает в качестве объектов учета аренды договоры, по которым ежемесячная стоимость аренды не превышает 15 000 рублей (включительно) без учета НДС в месяц и арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. (Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

Учет финансовых вложений

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Единицей финансовых вложений для займов являются договоры займов, для долей в УК – общество, долю которого приобрело Общество.

Учет финансовых вложений, выбытие, отражение в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года производится по первоначальной стоимости каждой единицы, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Состав и порядок формирования оценочных резервов

а) Общество формирует резерв под обесценение финансовых вложений. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по состоянию на отчетную дату относятся на прочие доходы и расходы.

б) Общество формирует резервы по сомнительным долгам, руководствуясь п.4 ПБУ 8/2010 и нормами федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 по следующему правилу:

Оценка финансового состояния должника и оценка вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сомнительной признается задолженность с просрочкой платежей более 90 дней, в отношении этой задолженности создается резерв 100%.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

По состоянию на 31.12.2025г. Обществом не создавались резервы под обесценение финансовых вложений и резервы по сомнительным долгам. Общество ежегодно проводит анализ финансовых вложений, оценивает финансовое состояние контрагентов, проводит переговоры с руководством контрагентов, осуществляет ежегодную инвентаризацию расчетов. По результатам инвентаризации проводится сверка и в связи с ожидаемым погашением задолженности в текущем периоде, резервы не создаются.

с) При расчете резерва по оплате отпусков производится точный расчет обязательства по каждому работнику с последующим суммированием полученных результатов. Производится оценка обязательства по одному работнику - это сумма, которую надо было бы ему выплатить в качестве отпускных либо как компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении, если бы он уходил в отпуск или увольнялся непосредственно на отчетную дату (разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками").

Величина резерва на оплату отпусков включает страховые взносы, относящиеся к сумме отпускных (компенсации за неиспользованный отпуск) (Письмо Минфина России от 27.01.2012 N 07-02-18/01, разд. II Методических рекомендаций МР-1-КпТ "Оценочные обязательства по расчетам с работниками"). При последующем начислении взносов на сумму отпускных взносы относятся за счет резерва.

Изменения учетной политики Организации, обусловленное изменением законодательства

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Были внесены изменения в части:

- представления бухгалтерской отчетности;
- изменения представления следующих статей в бухгалтерской отчетности:
 - долгосрочные дебиторская и кредиторская задолженности раскрываются в составе внеоборотных активов;
- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Критерии существенности для раскрытия информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к количественной существенной относится информация о показателях отчетности:

- пять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса.

- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.

Качественный критерий: независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на прочие расходы единовременно в периоде, к которому относятся.

Для целей признания расходов по займам, подлежащим включению в стоимость инвестиционного актива, под длительным периодом времени следует понимать срок, составляющий не менее 12 месяцев, с момента начала строительства (осуществления капитальных вложений).

Обязательства по полученным займам и кредитам подлежат отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности с подразделением на долгосрочные (срок погашения по которым по условиям договора превышает обычный операционный цикл и у экономического субъекта отсутствует безусловное право на отсрочку погашения обязательства не менее чем на двенадцать месяцев после отчетной даты) и краткосрочные (срок погашения по которым по условиям договора не превышает 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента ее погашения по условиям договора остается менее 12 месяцев, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между экономическим субъектом и кредитором на период, превышающий двенадцать месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании регистра учета временных разниц балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете, отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль и отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

2.1. Пояснения к бухгалтерскому балансу:

2.1.1. По строке 1150 бухгалтерского баланса **«Основные средства»** показаны основные средства по остаточной стоимости (первоначальная стоимость за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации). В 2025 г. основные средства на балансе Общества отсутствуют.

2.1.2. По строке 1170 бухгалтерского баланса **«Финансовые вложения»** отражаются вклады в уставный капитал. По состоянию на 31.12.2025 г. финансовые вложения на балансе Общества отсутствуют.

2.1.3. Запасы отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1210, по состоянию на 31.12.2025 г. на балансе Общества отсутствуют.

2.1.4. По строке 1230 бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражена долгосрочная и краткосрочная задолженность.

Расшифровка дебиторской задолженности приведена в разделе 7.1 пояснений к бухгалтерскому балансу.

По строке «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражена задолженность:

тыс. руб.			
Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Задолженность по процентам, начисленным по договорам займа	21 119	12 343	297 228
Выданный беспроцентный займ	-	-	2 276 685
Приобретенная дебиторская задолженность по договору уступки	418 804	418 804	-
Прочая задолженность	75 191	83 506	26 710
Итого	515 114	514 653	2 600 623

2.1.5. По строке 1240 бухгалтерского баланса «Финансовые вложения» отражены займы выданные и приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг. Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.1.6. По строке 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные банковские депозиты (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств).

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей, включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

2.1.7. В составе «Прочих оборотных активов» по строке 1260 бухгалтерского баланса показана величина расходов будущих периодов, включающая расходы на программное обеспечение - 4 тыс.руб, которые будут списаны на затраты в следующем отчетном периоде.

2.1.8. «Кредиторская задолженность» отражена в бухгалтерском балансе по строке 1520.

Подробная информация о структуре кредиторской задолженности приведена в Пояснении к бухгалтерскому балансу в разделе 8.1.

2.1.9. По строке 1540 бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражен сформированный резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников. По состоянию на отчетную дату сумма резерва составила 9 тыс. руб.

2.1.10. Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты и повлиять на бухгалтерскую отчетность, по состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

2. 2. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

2.2.1. Выручка от реализации услуг в 2025 г. составила 1 тыс.руб. и представляет собой доход, полученный в рамках агентских договоров.

2.2.2. Расчеты за отгруженные товары, работы, услуги не денежными средствами не производились.

2.2.3. Расшифровка расходов.

тыс. руб.

Управленческие расходы	2025 год	2024 год
Всего (стр. 2220)	(2 362)	(4 307)
Заработная плата, в том числе прочие начисления	(523)	(1 809)
Расходы на содержание зданий, сооружений и инвентаря	(-)	(79)
Начисления на заработную плату (страховые фонды)	(156)	(331)
Расходы на услуги связи, интернет и прочие	(10)	(18)
Юридические, информационные и консультационные услуги	(1 314)	(1 635)
Аренда нежилых помещений (офис, склад)	(154)	(154)
Платежи в бюджет (налоги)	(13)	(-43)
Расходы на аудит	(70)	(70)
Прочие	(122)	(254)

2.2.4. Расшифровка прочих доходов и расходов.

На основании положений п. 18.2. ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденных Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н и п. 21.2 ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденных Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н, прочие доходы за 2025 год показываются в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам, поскольку доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения ООО «ПРОМИНТЕХ».

тыс. руб.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
1. Прочие доходы	51	29 855
Доходы от реализации основных средств*	-	29 834
Прочие	51	21
2. Прочие расходы	(363)	(2 100 999)
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав*	-	(2 099 862)
Расходы от продажи доли ООО	-	(995)
Банковские комиссии	(116)	(94)
Расходы не учитываемые при налогообложении	-	(8)
Прочие расходы	-	(16)
Штрафы по хозяйственным договорам	-	(24)
Расходы, связанные со списанием дебиторской/кредиторской задолженности*	(35)	-
Госпошлина	(212)	-

*По строкам 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах показаны доходы за минусом, связанных с ними расходов в части:

- Доходы, связанные с реализацией основных средств;
- Расходы, связанные с реализацией имущественных прав;
- Расходы, связанные со списанием дебиторской/кредиторской задолженности*

2.2.5. Информация по отложенным налогам.

При расчетах по налогу на прибыль, в соответствии с учетной политикой ООО «ПРОМИНТЕХ» применяло ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составил 133 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль за отчетный период составил 381 тыс.руб.

Налоговая ставка по налогу на прибыль равна 25%, сумма отложенного налога за 2025 год составила 248 тыс. руб.

2.3. Пояснения к отчету о движении денежных средств (форма № 4).

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с правилами, установленными ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России № 11н от 02.02.2011. Показатели по движению денежных средств за отчетный период отражены в отчете с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

2.3.1. Расшифровка строк 4119, 4129 отчета о движении денежных средств:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	2025 год	2024 год
Прочие поступления	4119	1 407	3 687
Проценты по банковским депозитам		1 407	3 687
Прочие платежи	4129	(652)	(7 945)
Оплата банковских комиссий		(116)	(93)
Расчеты с подотчетными лицами		(19)	(39)
Прочие		(161)	(90)
Услуги нотариуса		(20)	(4)
Услуги юристов		(319)	(2 228)
НДС		(17)	(5 252)
Прочие налоги		-	(239)

2.4. Состояние чистых активов

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал, тыс.руб.	10	10	10
Чистые активы, тыс.руб.	1 431 033	1 431 775	2 980 374

Чистые активы Организации на 31.12.2025г. в 143 103 раза превышают уставный капитал.

3. Раскрытие информации о связанных сторонах.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008) юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых способно оказывать влияние Общество, могут являться:

- а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, которые участвуют в совместной деятельности.

3.1. Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - директор (ключевой управленческий персонал).

Полномочия директора осуществляет: Ахмадеев Виталий Алимович

Вознаграждение, выплаченное ключевому управленческому персоналу, за 2025 год составляет 372 тыс.руб. с НДФЛ, страховые взносы составили 109 тыс.руб.

Задолженность по выплате вознаграждения по состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

С управленческим персоналом также осуществлялись операции взаиморасчетов с подотчетными лицами. По состоянию на 31.12.2025 числится задолженность по возмещению расходов по авансовому отчету в размере 1 тыс.руб., которая погашена в следующем отчетном периоде.

3.2. CIND HOLDIGS LIMITED - лицо, которое имеет право распоряжаться более 20% долей уставного капитала ООО «Проминтех». Отсутствуют хозяйственные операции, а также сальдо по состоянию на 31.12.2025 и на 31.12.2024.

3.2. Мамаева Галина Федоровна - лицо, которое имеет право распоряжаться более 20% долей уставного капитала ООО «Проминтех» (до 21.12.2025). Отсутствуют хозяйственные операции, а также сальдо по состоянию на 31.12.2025.

3.3. Бидило Евгений Викторович - лицо, которое имеет право распоряжаться более 20% долей уставного капитала ООО «Проминтех» (с 21.12.2025). В отчетном периоде осуществлялись операции – частичное погашение дебиторской задолженности по договору цессии №52-15-0001 от 24.12.2024. По состоянию на 31.12.2025 остаток дебиторской задолженности по вышеуказанному договору 50 000 тыс.руб.

4. Иная информация к бухгалтерской отчетности.

Общество не выдавало обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций; по состоянию на 31 декабря 2025 года организацией не выдавались собственные векселя, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены; не выдавались обеспечения под собственные обязательства; не выдавались в качестве обеспечения активы.

ООО «ПРОМИНТЕХ» не имеет активов, являющихся предметом залоговых отношений в силу закона; не получало и не передавало в залог имущество, не имеет полученных обеспечений поручительства третьих лиц по своим обязательствам.

5. Риски хозяйственной деятельности.

Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые, страховые, региональные и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Риск ликвидности. В случае ухудшения финансового состояния Общество вследствие возобновления влияния экономического кризиса повышается риск ликвидности, связанный с несовпадением сроков поступления активов и погашения обязательств.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Компания несет бремя уплаты налога на прибыль.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Репутационный риск отсутствует.

Риск снижения ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями Организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам, др.

Организация управляет риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Организации поддерживать необходимый уровень ликвидности и финансовых ресурсов таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Организация проанализировала концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что он является низким.

6. События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

7. Информация о прекращаемой деятельности.

Общество осуществляет текущую деятельность, прекращение деятельности не планируется.

Директор

20 марта 2026



Ахмадеев Виталий Алимович

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 стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	пересеченная амортизация	переклассифицировано первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	15 15	(15) (15)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	15 15
в том числе:											
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	15 15	(15) (15)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	15 15
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	15 15	(15) (15)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	15 15

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная стоимость	пересеченная амортизация	переклассифицировано первоначальная (пересеченная) 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	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года	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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	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	Изменения за период								На конец периода
		На начало года		поступило	списано		переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребляющие 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 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2026 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	Начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение			
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5	-	-	5	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	5	-	-	5	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	219 275	-	3 000	-	-	-	-	-	222 275	-
	За 2024 г.	219 275	-	-	-	-	-	-	-	219 275	-
в том числе: Приобретенные права требования	За 2025 г.	189 330	-	-	-	-	-	-	-	189 330	-
	За 2024 г.	189 330	-	-	-	-	-	-	-	189 330	-
Займы выданные	За 2025 г.	29 945	-	3 000	-	-	-	-	-	32 945	-
	За 2024 г.	29 945	-	-	-	-	-	-	-	29 945	-
Итого	За 2025 г.	219 280	-	3 000	5	-	-	-	-	222 275	-
	За 2024 г.	219 275	-	5	-	-	-	-	-	219 280	-

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 продаж), - 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	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.	6 666	-	-	(6 666)	-	-	-	X	X	-	-	-
в том числе: Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 666	-	-	(6 666)	-	-	-	-	-	-	-	-

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 запоре, - 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					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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	276 602	-	-	-	-	-	-	-	-	276 602	-	
	За 2024 г.	276 602	-	-	-	-	-	-	-	-	276 602	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	276 602	-	-	-	-	-	-	-	-	276 602	-	
	За 2024 г.	276 602	-	-	-	-	-	-	-	-	276 602	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	514 798	-	9 237	-	(7 769)	(692)	-	-	-	515 575	-	
	За 2024 г.	2 600 631	-	476 895	-	(2 562 728)	-	-	-	-	514 798	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	461	-	(1)	-	-	-	-	461	-	
	За 2024 г.	8	-	-	-	(7)	-	-	-	-	1	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	514 653	-	8 776	-	(7 623)	(692)	-	-	-	515 114	-	
	За 2024 г.	2 600 623	-	476 894	-	(2 562 864)	-	-	-	-	514 653	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	143	-	-	-	(143)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	143	-	-	-	-	-	-	143	-	
Итого	За 2025 г.	791 400	-	9 237	-	(7 769)	(692)	-	X	-	792 177	-	
	За 2024 г.	2 877 233	-	476 895	-	(2 562 728)	-	-	X	-	791 400	-	

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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифици- ровано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	136 964 187 182	3 93	- 9 172	(6 613) (58 874)	- -	- (609)	130 329 136 964
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	18 954 18 954	- -	- -	- -	- -	- -	18 954 18 954
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 36 500	- -	- -	- (36 500)	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	55 609	- 55	- -	(55) -	- -	- (609)	- 55
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	100 000 109 150	- -	- -	- (9 150)	- -	- -	100 000 100 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	17 918 14 127	- 3 790	- -	(6 556) -	- -	- -	11 362 17 918
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- 2 642	- -	- -	- (2 642)	- -	- -	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 5 200	- -	- -	- (5 200)	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	11 -	1 11	- -	- -	- -	- -	12 11
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	1 -	1 -	- -	- -	- -	- -	1 1
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	136 964 187 182	3 93	- 9 172	(6 613) (58 874)	- -	X X	130 329 136 964

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		как избыточная сумма	
				погашено			
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	25	39	55	1	9	
	За 2024 г.	-	138	113	-	25	
в том числе:							
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	25	39	55	1	9	
	За 2024 г.	-	138	113	-	25	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	523	1 809
Отчисления на социальные нужды	156	331
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 683	2 167
Итого по элементам	2 362	4 307
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 362	4 307

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.	-	-	-	-