

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ООО "ПРОТЕГО РУС" ЗА 2025 ГОД.**

**Раздел I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИРМЫ**

1.1 Общество с ограниченной ответственностью "ПРОТЕГО РУС" создано в 2013 году. Дата государственной регистрации: 18.07.2013

1.2 Величина уставного капитала составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей, из них 99,9% внесено Брауншвейгер Фламменфилтер ГмбХ (Braunschweiger Flammenfilter GmbH) и 0,1 % Д-р Майкл Дэвис (Dr. Michael Davies). Уставный капитал оплачен полностью.

1.3 Юридический адрес: 109004, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, ул Земляной Вал, д. 64, стр. 2, этаж/помещ. 4/1, ком. 51а, офис 431  
Почтовый адрес: 109004, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Таганский, ул Земляной Вал, д. 64, стр. 2, этаж/помещ. 4/1, ком. 51а, офис 431

1.4 Основным видом деятельности ООО "ПРОТЕГО РУС" является Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

1.5 Среднесписочная численность сотрудников в 2025 году – 2 человека.

1.6 Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и Планом счетов бухгалтерского учета финансово - хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.7 Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации — рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 3/2006 «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте». Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности. В отчетах о финансовых результатах и о движении денежных средств указанные операции отражены по курсу на дату совершения операции.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

Для переоценки стоимости активов, обязательств, выраженных в иностранной валюте были применены следующие курсы Центрального Банка РФ

| Валюта | Курс на 31 декабря 2025 | Курс на 31 декабря 2024 | Курс на 31 декабря 2023 |
|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Евро   | 92,0938                 | 106,1028                | 99,1919                 |

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности с применением компьютерной программы «1 С: Бухгалтерия».

## Раздел II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО "ПРОТЕГО РУС", руководствовалось Федеральным Законом от 21.11.1996 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО "ПРОТЕГО РУС" сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

### Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 г. N 204н.

*Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ*

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 000 руб.

*Переоценка ОС*

Переоценка однородных объектов ОС не осуществляется.

*Способ начисления амортизации*

Амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов) осуществляется линейным способом.

*Определение повышающего коэффициента*

Повышающий коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка, который применяется к норме амортизации, не применяется.

*Сроки полезного использования*

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам): первая группа - (от 1 года до 2 лет включительно) - 24 месяца;

вторая группа - (свыше 2 лет до 3 лет включительно) - 36 месяцев;

третья группа - (свыше 3 лет до 5 лет включительно) - 60 месяцев;

четвертая группа - (свыше 5 лет до 7 лет включительно) - 84 месяца;

пятая группа - (свыше 7 лет до 10 лет включительно) - 120 месяцев;

### Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

*Единица бухгалтерского учета МПЗ*

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер;

*Способ учета транспортно - заготовительных расходов*

Способ учета транспортно - заготовительных расходов (ТЗР): путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость товаров и материалов.

*Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии*

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости;

*Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости материалов при списании*

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

*Способ признания расходов на продажу*

Расходы на продажу признаются в расходах организации полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;

*Способ учета затрат по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимых до момента их передачи в продажу*

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в

-стоимость приобретенных товаров при условии, что стоимость таких услуг возможно определить к какой партии поступившего товара они относятся

- в стоимость издержек обращения при невозможности определения к какой партии поступившего товара такие затраты относятся.

*Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)*

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

**Оценочные обязательства**

Обществом создаются оценочные обязательства на предстоящую оплату неиспользованных отпусков. По состоянию на 31.12.2025 оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков составило 112 985,89 рублей.

**Резерв по сомнительным долгам**

У общества нет сомнительных долгов на 31.12.2025

**Отложенные налоги**

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

**Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО**

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

**Раздел III. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРИАХ**

Конечными бенефициарными владельцами являются:

г-н Хуберт Ляйнеманн (Hubert Leinemann) – доля участия 79,92%

г-н Маттиас Ляйнеманн (Matthias Leinemann) – доля участия 19,98%

#### Раздел IV. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

##### 4.1 Перечень связанных сторон:

- Брауншвейгер Фламменфильтр ГмбХ (Braunschweiger Flammenfilter GmbH)
- Ляйнеманн ГмбХ энд Ко. КГ (Leinemann GmbH&Co KG)
- Круглик Оксана Александровна.

4.2 Брауншвейгер Фламменфильтр ГмбХ является учредителем ООО "ПРОТЕГО РУС" с долей участия в ООО "ПРОТЕГО РУС" номинальной стоимостью 9 990 руб. (Девять тысяч девятьсот девяносто рублей), что составляет 99,9 % уставного капитала Общества.

4.3 Ляйнеманн ГмбХ энд Ко. КГ является учредителем Брауншвейгер Фламменфильтр ГмбХ с долей участия 100%.

4.4 В течение 2025 г. Обществом операции со связанными сторонами Брауншвейгер Фламменфильтр ГмбХ и Ляйнеманн ГмбХ энд Ко. КГ не совершались. В 2024-м году была совершена операция по прощению долга перед Брауншвейгер Фламменфильтр ГмбХ в сумме 15 248 тыс.руб.

| Наименование компании группы / физического лица | Сальдо расчетов со связанными сторонами тыс. руб. |            |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|
|                                                 | 31.12.2024                                        | 31.12.2025 |
| Брауншвейгер Фламменфильтр ГмбХ                 | 20 137                                            | 17 479     |
| Ляйнеманн ГмбХ энд Ко. КГ                       | 0                                                 | 0          |

4.5 Круглик Оксана Александровна является генеральным директором общества. Годовой доход 3 550 тыс.руб.

#### Раздел V. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

##### 5.1 Дебиторская задолженность

| Дебиторская задолженность                  | 2025 год   | 2024 год   |
|--------------------------------------------|------------|------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками      | 134        | 119        |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС       | 22         | 13         |
| Сальдо по ЕНС                              | 23         | 23         |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 7          | 7          |
| <b>Итого</b>                               | <b>186</b> | <b>162</b> |

Подробная информация о наличии, движении и остатке дебиторской задолженности отражены в Разделе 7 табличных Пояснений к бухгалтерской отчетности.

## 5.2 Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество осуществляет операции с денежными средствами:

- безналичной форме

В бухгалтерском балансе на 31.12.2025г. в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

денежные средства на расчетных счетах (в рублях и в иностранной валюте) – 2 621 тыс. рублей

Подробная информация о составе и движении денежных средств отражена в Отчете о движении денежных средств.

В том числе:

В строку 4119 «Прочие поступления» Денежных потоков от текущих операций включено:

- Проценты к получению – 304 тыс.руб.

- В строку 4129 «Прочие платежи» Денежных потоков от текущих операций включено:

- Купля-продажа валюты (свернуто) – 113 тыс.руб.
- Расчеты с подотчетными лицами – 192 тыс.руб.

## 5.3 Прочие оборотные активы

На 31.12.2025 г. в составе прочих оборотных активов отражены Расходы будущих периодов по программному обеспечению со сроком погашения 12 мес.

## 5.4 Собственный капитал

На отчетную дату отражено

- Уставный капитал – без изменений
- Добавочный капитал – без изменений
- Резервный капитал не создавался.

Информация о движении капитала отражена в Отчете об изменении капитала

## 5.5 Нераспределенная прибыль (убыток)

За 2025 год финансовым результатом деятельности Общества является убыток в размере 3 947 тыс. рублей.

В течение отчетного периода Общество не выплачивало дивиденды Участникам.

| Показатель строки 1370<br>Бухгалтерского баланса | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Нераспределенная<br>прибыль/убыток               | -57 110    | -53 163    | -62 685    |

## 5.6 Кредиторская задолженность

| Кредиторская задолженность                          | 2025 год      | 2024 год      | 2023 год      |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Расчеты с поставщиками                              | 17 544        | 20 202        | 33 328        |
| Расчеты по налогам и сборам                         | 0             | 1 172         | 0             |
| Расчеты по социальному страхованию и<br>обеспечению | 0             | 0             | 46            |
| <b>Итого</b>                                        | <b>17 544</b> | <b>21 374</b> | <b>33 374</b> |

Информация о наличии, движении и остатках кредиторской задолженности отражена в разделе 8 табличных Пояснений к бухгалтерской отчетности.

#### 5.7 Расходы по обычным видам деятельности

| Статья расходов                               | Сумма,<br>2025<br>год. | Доля<br>расходов в<br>% к общей<br>сумме, 2025<br>год. | Сумма,<br>2024 год. | Доля<br>расходов в<br>% к общей<br>сумме, 2024<br>год. |
|-----------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|
| Амортизация                                   | 21                     | 0,29                                                   | 21                  | 0,31                                                   |
| Аренда офиса                                  | 840                    | 11,75                                                  | 750                 | 11,22                                                  |
| Добровольное медицинское страхование          | 74                     | 1,03                                                   | 34                  | 0,51                                                   |
| Интернет                                      | 17                     | 0,24                                                   | 17                  | 0,25                                                   |
| Оплата труда                                  | 4 043                  | 56,55                                                  | 3 652               | 54,66                                                  |
| Офисные расходы                               | 4                      | 0,06                                                   | 1                   | 0,02                                                   |
| Офисные расходы (не прин.)                    | 25                     | 0,35                                                   | 10                  | 0,15                                                   |
| Пенсионное страхование и страхование<br>от НС | 8                      | 0,11                                                   | 7                   | 0,11                                                   |
| Программное обеспечение                       | 29                     | 0,40                                                   | 53                  | 0,80                                                   |
| Расходы на воду                               | 4                      | 0,05                                                   | 0                   | 0,00                                                   |
| Расходы на канц. товары                       | 13                     | 0,19                                                   | 0                   | 0,00                                                   |
| Расходы на продукты питания (не прин.)        | 86                     | 1,20                                                   | 61                  | 0,91                                                   |
| Страховые взносы                              | 1 099                  | 15,37                                                  | 920                 | 13,76                                                  |
| Такси/городской транспорт (не прин.)          | 68                     | 0,96                                                   | 42                  | 0,63                                                   |
| Телефонная связь мобильная                    | 29                     | 0,41                                                   | 28                  | 0,41                                                   |
| Телефонная связь стационарная                 | 29                     | 0,40                                                   | 25                  | 0,38                                                   |
| Услуги по ведению БУ                          | 761                    | 10,64                                                  | 761                 | 11,38                                                  |
| Сертификация                                  | 0                      | 0,00                                                   | 277                 | 4,14                                                   |
| Авиабилеты (не прин.)                         | 0                      | 0,00                                                   | 16                  | 0,23                                                   |
| Почтовые расходы                              | 0                      | 0,00                                                   | 9                   | 0,13                                                   |
| <b>Итого</b>                                  | <b>7 150</b>           | <b>100</b>                                             | <b>6 682</b>        | <b>100</b>                                             |

#### 5.8 Прочие доходы и расходы

| Наименование показателя вид    | 2025         | 2024          |
|--------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Прочие доходы</b>           | <b>1 907</b> | <b>15 527</b> |
| Доход от прощения долга        |              | 15 249        |
| Курсовые разницы               | 1907         |               |
| Иная операционная деятельность |              | 278           |
| <b>Прочие расходы</b>          | <b>261</b>   | <b>1 978</b>  |
| Курсовые разницы               |              | 1 727         |
| Иная операционная деятельность | 261          |               |

| Наименование показателя                                             | 2025 | 2024 |
|---------------------------------------------------------------------|------|------|
| Проценты полученные от денежных средств, размещенных<br>на депозите | 304  | 168  |

### 5.9 Расходы по налогу на прибыль

В отчетном периоде финансовым результатом хозяйственной деятельности Общества является убыток до налогообложения в размере 5 200 тыс. руб.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Общество определило следующие составляющие налога на прибыль для расчета по данным бухгалтерского учета:

- Условный расход/доход
- Постоянный налоговый расход/Постоянный налоговый доход
- Отложенный налоговый актив/Отложенное налоговое обязательство

НПР = +/- Условный расход (доход) +/- разница ПНР и ПНД +/- Изменение ОНА +/- Изменение ОНО.

Налоговая база по налогу на прибыль для целей налогообложения в соответствии с данными налоговых регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила: - 7535 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации составила:

- 0 тыс. рублей

Постоянное налоговое обязательство/актив:

- 47 тыс.рублей

ОНА (отложенный налоговый актив) формируется на базе вычитаемых временных разниц

ОНО (отложенное налоговое обязательство) формируется на базе налогооблагаемых временных разниц.

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 01 января 2025 года со значения 20% на новое значение 25% был осуществлен пересчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств соответственно требованиям п.14 и п.15 ПБУ 18/02, в которых указано, что величины ОНА и ОНО подлежат пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков, следовательно, пересчет ОНА и ОНО был произведен на 31 декабря 2024 года.

### Раздел VI. Исправление ошибок в бухгалтерской отчетности прошлых периодов

| Показатель<br>ОФР | Код<br>строки | На 31.12.2024<br>было до<br>исправления | На 31.12.2024<br>стало после<br>исправления | Комментарии о причинах<br>исправления                                                    |
|-------------------|---------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Прочие<br>доходы  | 2340          | 30 112                                  | 15 527                                      | Курсовые разницы в составе<br>Прочих доходов до исправления<br>были показаны развернуто  |
| Прочие<br>расходы | 2350          | - 16 563                                | - 1 978                                     | Курсовые разницы в составе<br>Прочих расходов до исправления<br>были показаны развернуто |

Курсовые разницы в составе Прочих доходов и расходов за 2024 год в Бухгалтерской отчетности за 2025 после исправлений показаны свернуто.

## Раздел VII. Условные активы и обязательства

На 31.12.2025 условные активы отсутствуют, условные обязательства отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2025 года судебные споры с участием Общества отсутствуют, Обществу также не известно о требованиях, претензиях контрагентов, государственных и муниципальных органов, вероятных к предъявлению в ближайшее время.

## Раздел VIII Непрерывность деятельности

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности, то есть из предположения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, ее обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В течение года, завершившегося 31 декабря 2025 года, а также после указанной отчетной даты продолжают оказывать влияние на деятельность Общества события, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность:

- сложности с поставкой товаров;
- усложнение и удорожание логистики поставок,
- непредсказуемые колебания курсов иностранных валют к российскому рублю, а также иные внешние факторы, не зависящие от Общества, возникшие в 2022 году;

Планы руководства Общества в отношении указанных событий или условий включают следующее:

- приостановление операционной деятельности Общества до улучшения внешнеполитической ситуации.

Указанные выше обстоятельства свидетельствуют о наличии существенной неопределенности, связанной с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

## Раздел VIII События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и должны быть раскрыты в Пояснениях к бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98, не происходили.

Дата 25 марта 2026 г.

Генеральный директор



м.п.

Круглик Оксана Александровна

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**4. Основные средства 4.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя                                                      | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                | На конец периода                            |  |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|
|                                                                              |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |  |
|                                                                              |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |  |
| Основные средства (за<br>исключением инвестиционной<br>недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 152                                            | (106)                                       | -                   | -                                              | -                                           | (21)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 152                                            | (127)                                       |  |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 152                                            | (85)                                        | -                   | -                                              | -                                           | (21)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 152                                            | (106)                                       |  |
| в том числе:<br>Офисное оборудование                                         | 3а 2025 г. | 152                                            | (106)                                       | -                   | -                                              | -                                           | (21)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 152                                            | (127)                                       |  |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 152                                            | (85)                                        | -                   | -                                              | -                                           | (21)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 152                                            | (106)                                       |  |
| Инвестиционная недвижимость<br>- 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<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило (с<br>учетом<br>пересмотра<br>фактической<br>стоимости) | списано (с учетом пересмотра<br>фактической стоимости) |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                  |                            | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                       |            |                                             |                                             |                                                                   | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость            | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | фактическая<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация |                                             |                                             |
| Права пользования активами -<br>всего | За 2025 г. | -                                           | -                                           | -                                                                 | -                                                      | -                                           | -           | -           | -                                           | -                          | -                                           | -                                           |
|                                       | За 2024 г. | -                                           | -                                           | -                                                                 | -                                                      | -                                           | -           | -           | -                                           | -                          | -                                           | -                                           |

**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   | 25                    | 46                    | 66                    |
| в том числе:                               |                       |                       |                       |
| Офисное оборудование                       | 25                    | 46                    | 66                    |
| Неамортизируемые основные средства - всего | -                     | -                     | -                     |

**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<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
|                                                                             |            |                        |                            |                     |             |         |                                             |                        |                            |
| 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. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                           | -                      | -                          |

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

| Наименование показателя                                                                | Период     | На начало года         |                            | Изменения за период |             |         |                                                                 | На конец периода       |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|-----------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                                        |            | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету<br>в качестве<br>инвестиционной<br>недвижимости | фактические<br>затраты | накопленное<br>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. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                               | -                      | -                          |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(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        | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | За 2025 г. | 162                  | -                             | 50                                                                                                                           | -                                  | (25)     | -          | -                      | -                    | 186                  | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 192                  | -                             | 56                                                                                                                           | -                                  | (86)     | -          | -                      | -                    | 162                  | -                             |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 119                  | -                             | 41                                                                                                                           | -                                  | (25)     | -          | -                      | -                    | 134                  | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 126                  | -                             | 26                                                                                                                           | -                                  | (34)     | -          | -                      | -                    | 119                  | -                             |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | 7                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 7                    | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 7                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 7                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                           | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 52                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (52)     | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                  | За 2025 г. | 13                   | -                             | 9                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 23                   | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 7                    | -                             | 7                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 13                   | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                        | За 2025 г. | 23                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 23                   | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | -                    | -                             | 23                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 23                   | -                             |
| Итого                                                 | За 2025 г. | 162                  | -                             | 50                                                                                                                           | -                                  | (25)     | -          | -                      | X                    | 186                  | -                             |
|                                                       | За 2024 г. | 192                  | -                             | 56                                                                                                                           | -                                  | (86)     | -          | -                      | X                    | 162                  | -                             |

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<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                          |          |           |                          | На конец<br>периода |
|----------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------|-----------|--------------------------|---------------------|
|                                                          |            |                | поступило                                                                                          |                                          | списано  |           | переклассифици<br>ровано |                     |
|                                                          |            |                | в результате<br>фактов<br>хозяйственной<br>жизни (по<br>условиям<br>договора)                      | проценты,<br>штрафы и иные<br>начисления | погашено | на доходы |                          |                     |
| Долгосрочные обязательства -<br>всего                    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                          | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Краткосрочные обязательства -<br>всего                   | 3а 2025 г. | 21 374         | 66                                                                                                 | -                                        | (3 896)  | -         | -                        | 17 544              |
|                                                          | 3а 2024 г. | 33 375         | 2 562                                                                                              | -                                        | (14 563) | -         | -                        | 21 374              |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и<br>подрядчиками | 3а 2025 г. | 20 202         | 66                                                                                                 | -                                        | (2 724)  | -         | -                        | 17 544              |
|                                                          | 3а 2024 г. | 33 329         | 1 376                                                                                              | -                                        | (14 503) | -         | -                        | 20 202              |
| Расчеты по налогам и сборам                              | 3а 2025 г. | 1 172          | -                                                                                                  | -                                        | (1 172)  | -         | -                        | -                   |
|                                                          | 3а 2024 г. | -              | 1 172                                                                                              | -                                        | -        | -         | -                        | 1 172               |
| Расчеты по социальному<br>страхованию и обеспечению      | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                          | 3а 2024 г. | 46             | 14                                                                                                 | -                                        | (60)     | -         | -                        | -                   |
| Расчеты с персоналом по<br>оплате труда                  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
|                                                          | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                        | -        | -         | -                        | -                   |
| Итого                                                    | 3а 2025 г. | 21 374         | 66                                                                                                 | -                                        | (3 896)  | -         | X                        | 17 544              |
|                                                          | 3а 2024 г. | 33 375         | 2 562                                                                                              | -                                        | (14 563) | -         | X                        | 21 374              |

### 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 | 3а 2025 г. | 42             | 536                 | 464      | -                    | 113              |
|                                 | 3а 2024 г. | 181            | 464                 | 604      | -                    | 42               |
| в том числе:                    |            |                |                     |          |                      |                  |
| Резерв ежегодных отпусков       | 3а 2025 г. | 42             | 536                 | 464      | -                    | 113              |
|                                 | 3а 2024 г. | 181            | 464                 | 604      | -                    | 42               |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | -          | -          |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 4 043      | 3 652      |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 1 107      | 927        |
| Амортизация                                                                                         | 21         | 21         |
| Прочие затраты                                                                                      | 1 979      | 2 082      |
| Итого по элементам                                                                                  | 7 150      | 6 682      |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 7 150      | 6 682      |