

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О  
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
Общество с ограниченной ответственностью  
«КлинТек Интернешнел Рус»  
ЗА 2025 ГОД**

## ПОЯСНЕНИЯ

### Содержание

<b>I. Общие сведения</b> .....	2
1. Информация об Обществе.....	3
<b>II. Учетная политика</b> .....	4
1. Основа составления .....	4
2. Активы и обязательства в иностранных валютах .....	4
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	4
4. Основные средства.....	4
5. Нематериальные активы.....	5
6. Учет объектов аренды .....	5
7. Запасы .....	6
8. Расходы будущих периодов .....	6
9. Дебиторская задолженность .....	6
10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств .....	6
11. Уставный, добавочный и резервный капитал .....	6
12. Условные обязательства и условные активы .....	6
13. Расчеты по налогу на прибыль .....	7
14. Признание доходов .....	7
15. Признание расходов.....	7
16. Прочие доходы и расходы.....	7
<b>III. Раскрытие существенных показателей</b> .....	8
1. Нематериальные активы.....	8
2. Основные средства.....	8
3. Финансовые вложения.....	8
4. Запасы .....	8
5. Дебиторская задолженность .....	8
6. Обязательства.....	8
7. Обеспечения обязательств .....	9
8. Расходы по обычным видам деятельности.....	9
9. Государственная помощь .....	9
10. Денежные средства и денежные эквиваленты .....	9
11. Капитал и резервы.....	10
12. Налоги .....	10
13. Выручка.....	11
14. Прочие доходы и расходы.....	11
15. Связанные стороны.....	11
16. События после отчетной даты .....	11
17. Приложения. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.....	13

## **I. Общие сведения**

### **1. Информация об Обществе**

Общество с ограниченной ответственностью «КлинТек Интернешнел Рус» (далее «Общество») было образовано 09.12.2008 г., основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 5067847491091.

Основной вид экономической деятельности - научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие. Код по ОКВЭД 72.19

Среднесписочная численность персонала Общества в 2025 году составила - 1 человек.

Общество зарегистрировано по адресу 123056, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Пресненский, ул. Гашека, д. 7, стр. 1

Единоличным исполнительным органом Общества является управляющая компания ООО «МПК ПЛЮС» в лице Забродина Владислава Юрьевича.

## **I. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

### **1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

### **2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату (Таблица 1).

Таблица 1. Курсы иностранных валют

<b>Наименование</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>За 1 доллар США</b>	78,2267	101,6797	89,6883
<b>За 1 евро</b>	92,0938	106,1028	99,1919

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

### **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

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

### **4. Основные средства**

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость более 100 тыс. рублей. Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, и стоимостью не более 100,000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально- производственных запасов.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.  
Общество перешло на применение стандарта альтернативно в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», произведя единовременную корректировку показателей 31.12.2021 г.

## **5. Нематериальные активы**

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов.

Все объекты нематериальных активов после признания оцениваются по первоначальной стоимости, равной общей сумме связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Переоценка нематериальных активов не производится.

Срок полезного использования объектов нематериальных активов устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация нематериальных активов начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта нематериальных активов, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания. Амортизация по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования не начисляется.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов, ликвидационной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования.

## **6. Учет объектов аренды**

Оценка необходимости признания права пользования активом (далее - ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве ППА с одновременным признанием обязательства по аренде по всем договорам аренды, за исключением тех, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Право пользования активом не переоценивается.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Метод амортизации - линейный. Срок полезного использования права пользования активом признается равным сроку аренды.

Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.

Проценты на обязательство по аренде начисляются ежемесячно исходя из установленной ставки дисконтирования.

В случае если ставка дисконтирования не может быть определена согласно пункту 15 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», применяется ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. В таких случаях источником ставки дисконтирования для определения стоимости права пользования активом является:

- средневзвешенная ставка по долгосрочным кредитам нефинансовым организациям по Центральному Федеральному Округу, опубликованная ЦБ РФ в составе статистики процентных ставок по кредитным и депозитным операциям кредитных организаций в рублях;
- безрисковая рыночная рублевая процентная ставки (без учета кредитной маржи), предоставленная обслуживающим банком.

## **7. Запасы**

При признании материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, включая покупные товары, предназначенные для перепродажи.

При реализации и ином выбытии МПЗ, списание стоимости производится по средней себестоимости материально-производственных запасов: с применением скользящей оценки.

## **8. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на добровольное медицинское страхование, предусматривающее оплату медицинских расходов, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

## **9. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При оказании услуг, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету.

## **10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

## **11. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

## **12. Условные обязательства и условные активы**

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий

хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

### **13. Расчеты по налогу на прибыль**

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

### **14. Признание доходов**

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- Положительные курсовые разницы;
- Доходы от погашения обязательств третьими сторонами;
- Прочие внереализационные доходы.

### **15. Признание расходов**

В составе управленческих расходов отражены расходы на аренду, услуги связи, оплату труда, бухгалтерские и юридические услуги и т.п. Управленческие расходы признаются ежемесячно в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- Отрицательные курсовые разницы;
- списание безнадежной дебиторской задолженности;
- Сумма списания выделенного НДС на прочие расходы;
- Расходы на услуги банков;
- Прочие внереализационные расходы.

### **16. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы и расходы организации принимаются к учету в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 и отражаются в учете на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

### III. Раскрытие существенных показателей.

#### 1. Нематериальные активы

Информация по раскрытию показателей учета нематериальных активов представлена в Пояснениях 3 к Бухгалтерскому балансу.

Операции с нематериальными активами в отчетном году отсутствуют.

#### 2. Основные средства

Информация по раскрытию показателей основных средств раскрыта в Пояснениях 4 к Бухгалтерскому балансу.

Операции с основными средствами в отчетном году отсутствуют.

В составе показателя Права пользования активами (ППА) ранее Обществом было признано право пользования активом по следующим договорам аренды:

Таблица 2: ППА

Договоры аренды	Срок аренды	Стоимость ППА
CD/006/2023 от 16.01.2023	01.02.2023 - 31.01.2025	1 033
<b>Итого ППА</b>		<b>1 033</b>

Общество произвело оценку сроков аренды исходя из намерения арендовать имеющееся нежилое помещение до 2025 г. и значительной неопределенности в отношении планов по аренде помещения по данному адресу после указанной даты.

В связи с расторжением договора Аренды нежилого помещения в декабре 2024 года по инициативе арендодателя, суммы ППА были скорректированы и на 31.12.2024 равны нулю.

Текущий договор аренды заключен на срок 7 месяцев, то есть до 30.06.2026 года. Данный договор считается краткосрочным, таким образом у Общества не возникает обязанности по признанию ППА и арендных обязательств в учете.

#### 3. Финансовые вложения

Операции с финансовыми вложениями в отчетном году отсутствуют.

#### 4. Запасы

Информация по раскрытию показателей запасов раскрыта в Пояснениях 6 к Бухгалтерскому балансу.

#### 5. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию показателей дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях 7 к Бухгалтерскому балансу.

#### 6. Обязательства

Информация по раскрытию показателей кредиторской задолженности, оценочных обязательствах и иных обязательствах раскрыта в Пояснениях 8 к Бухгалтерскому балансу.

## 7. Обеспечения обязательств

Полученные или выданные обеспечения обязательств в отчетном году отсутствуют.

## 8. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности представлены в Приложениях 10 к Отчету о финансовых результатах.

Состав прочих затрат Общества представлены в Таблице 3.

Таблица 3. Прочие затраты

Наименование показателя	2025	2024
Бухгалтерские услуги	2 127	2 107
Добровольное медицинское страхование	-	912
Расходы сотрудников, включая командировки	-	3 029
Расходы на услуги связи	-	82
Услуги управляющей компании и юридические услуги	1 786	2 346
Транспортные расходы	-	34
Расходы на страхование ответственности и пр.	-	1
Расходы на ИТ-поддержку	300	900
Расходы для содержания офиса		5
Аренда помещения	175	12
Прочие расходы	22	
<b>Итого:</b>	<b>4 410</b>	<b>9 428</b>

## 9. Государственная помощь

Общество не получало государственную помощь в отчетном году.

## 10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация по раскрытию состава денежных средств представлена в Бухгалтерском балансе.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Состав прочих поступлений и платежей представлены в таблицах 4 и 5.

Таблица 4. Прочие поступления от текущей деятельности (строка 4119 Отчета о движении денежных средств).

Наименование показателя	2025	2024
Возврат суммы депозита по аренде	46	-
Возврат от поставщиков	22	-
<b>Итого прочие поступления по текущей деятельности</b>	<b>68</b>	<b>-</b>

Таблица 5. Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование показателя	2025	2024
Услуги банка	94	197
Расчеты с подотчетными лицами	-	329
Суммы косвенных налогов в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет за вычетом суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков	973	1 600
Результат от валютно-обменных операций	-	256
<b>Итого прочие платежи по текущей деятельности</b>	<b>1 067</b>	<b>2 382</b>

## 11. Капитал и резервы

### Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2024 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

100% уставного капитала Общества в размере 10 000 тыс. руб. принадлежат Компании с ограниченной ответственностью «Клинтек Интернешнл Лимитед»

## 12. Налоги

### 12.1 Налог на добавленную стоимость (НДС)

Информация по раскрытию показателей НДС содержится в расшифровках строк к Бухгалтерскому балансу.

### 12.2 Налог на прибыль организации

По данным налогового учета налогооблагаемая база для исчисления налога на прибыль за 2025 г. составила 12 096,37. рублей

Текущий налог на прибыль составил 3 тыс. руб.

Таблица 6. Состав налоговой базы по налогу на прибыль

Наименование	2025		2024	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
<b>Условный расход по налогу на прибыль / (Условный доход по налогу на прибыль)</b>	<b>(1 681)</b>		<b>(2 510)</b>	
<b>Постоянные налоговые расходы (ПНР)</b>				
По расходам, не учитываемым для целей налогообложения (расходы сверх установленных лимитов отнесения к принимаемым для целей налогообложения и др.)	6 491	1 623	27 426	5 485
<b>Итого ПНР</b>	<b>6 491</b>	<b>1 623</b>	<b>27 426</b>	<b>5 485</b>
<b>Отложенные налоговые активы (ОНА)</b>				
<b>Начисление ОНА</b>				
По оценочному обязательству по предстоящей оплате неиспользованных отпусков, премиям за отчетный период	246	61	(7 328)	(1 466)
По арендным обязательствам	-	-	(650)	(130)

Наименование	2025		2024	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
<b>Итого изменение ОНА для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>246</b>	<b>61</b>	<b>(7 978)</b>	<b>(1 596)</b>
<b>Отложенные налоговые обязательства (ОНО)</b>				
<b>Начисление ОНО</b>				
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете	-	-	560	112
По начисленным процентам по арендным обязательствам	-	-	23	5
<b>Итого изменение ОНО для целей расчета налога на прибыль</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>583</b>	<b>117</b>
Налогооблагаемая прибыль / (убыток)	12		7 479	
Использование налоговых убытков прошлых лет	-		-	
Налогооблагаемая прибыль после использования налоговых убытков прошлых лет	-		-	
<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>3</b>		<b>1 496</b>	

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль - 25%.

### 13. Выручка

В 2025 году ООО «КлинТек Интернешнел Рус» не осуществляло активную предпринимательскую деятельность. Выручка в отчетном году отсутствует.

### 14. Прочие доходы и расходы

#### Прочие доходы

Информация по раскрытию показателей прочих доходов и расходов приведена в расшифровках строк 2320 и 2330 Отчета о финансовых результатах соответственно.

### 15. Связанные стороны

#### 15.1 . Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется Компанией с ограниченной ответственностью «Клинтек Интернешнл Лимитед» - доля в уставном капитале 100%.

#### 15.2 Продажи связанным сторонам

В 2025 г. Общество не осуществляло операций со связанными сторонами.

### 16. События после отчетной даты

В настоящее время мировая экономика продолжает функционировать в условиях повышенной геополитической напряженности, характеризующейся расширением санкционного давления, что существенно влияет на глобальные экономические процессы и экономическую ситуацию в Российской Федерации. Данная обстановка создает

значительные сложности для ведения хозяйственной деятельности.

В 2025 году Общество не осуществляло активную предпринимательскую деятельность, сосредоточившись на мониторинге и анализе текущей экономической ситуации. Компания регулярно отслеживает изменения на мировых рынках и оценивает их потенциальное влияние на свою деятельность, однако в условиях существующей неопределенности невозможно точно спрогнозировать последствия для будущего развития организации.

За период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не произошло существенных событий хозяйственной деятельности, способных повлиять на финансовое положение, движение денежных средств или результаты работы организации, которые подлежали бы отражению согласно Положению по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98).

Несмотря на временное приостановление активной деятельности, Общество сохраняет свою юридическую регистрацию и не планирует ликвидацию в обозримой перспективе. Компания продолжает рассматривать различные сценарии дальнейшего развития и готова возобновить полноценную работу при улучшении рыночной конъюнктуры.



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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

**Пояснение 4. Основные средства**

**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 810	(1 810)	-	(1 810)	1 810	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 810	(1 810)	-	(1 810)	1 810	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 033	(473)	-	(1 033)	943	(470)	-	-	-	-	-
в том числе: Офис	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 033	(473)	-	(1 033)	943	(470)	-	-	-	-	-

**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	-	-	1 810
в том числе: Офисное оборудование	-	-	1 810
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские 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 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)**

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------



**Пояснение 5. Финансовые вложения**

**5.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**5.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

**Пояснение 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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	1 105	(1 105)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	75 732	(75 732)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	75 732	(75 732)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 105	(1 105)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## Пояснение 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано			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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 519	-	392	-	1 038	-	-	-	2 949	-
	За 2024 г.	4 570	-	284	2	3 338	-	-	1	1 519	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	130	-	19	-	(126)	-	-	-	23	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	46	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	46	-	-	-	-	-	-	-	46	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	111	-	-	-	(111)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 449	-	(1 446)	-	(3)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 282	-	265	2	(3 101)	-	-	1	1 449	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 837	-	1 111	-	-	-	2 949	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	1 519	-	392	-	1 038	-	-	X	2 949	-
	За 2024 г.	4 570	-	284	2	3 338	-	-	X	1 519	-

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
-----------------------	-----------------------	-----------------------

Наименование показателя	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

## Пояснение 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	627	-	-	(627)	-	-	-
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	627	-	-	(627)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	579	31	-	(579)	-	-	31
	За 2024 г.	13 435	343	-	(13 200)	-	1	579
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	578	-	-	(578)	-	-	-
	За 2024 г.	235	343	-	-	-	-	578
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13 200	-	-	(13 200)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	1	1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	31	-	-	-	-	31
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	579	31	-	(579)	-	X	31
	За 2024 г.	14 062	343	-	(13 827)	-	X	579

### 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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	193	439	-	(193)	439
	За 2024 г.	7 521	193	(7 149)	(7 149)	193
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	193	439	193	-	439
	За 2024 г.	3 009	193	(2 637)	(372)	193
Резерв на годовую премию сотрудников	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 512	-	(4 512)	-	-

**Пояснение 9. Обеспечения обязательств**

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

**Пояснение 10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	849	60 445
Отчисления на социальные нужды	256	12 176
Амортизация	-	492
Прочие затраты	4 410	9 428
Итого по элементам	5 515	82 541
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 515	82 541

## Пояснение 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.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-