



СТУДИЯ  
ИНДИВИДУАЛЬНЫХ  
РЕШЕНИЙ

Россия, 129090, г. Москва,  
ул. Щепкина, д. 4, помещ. 1/П  
Тел.: +7 (499)963 81 77

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«ЦЕНТР НОВЫХ ИНФОРМАЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ»**  
**(ООО "ЦНИП")**

**ПОЯСНЕНИЕ**

к бухгалтерскому балансу за 2025 год

Дата 03.03.2026

**1. Информация об организации.**

1. Реквизиты юридического лица:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР НОВЫХ ИНФОРМАЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ»

Краткое наименование: ООО "ЦНИП"

ИНН 5040119481

КПП 770201001

ОГРН 1125040008444.

Адрес регистрации 129090, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ, УЛ ЩЕПКИНА, Д. 4, ПОМЕЩ. 1/П

Учредитель ООО «ЦНИП» Петроченкова Ирина Николаевна – доля 100%

Конечный бенефициар Петроченкова Ирина Николаевна – доля 100%.

Генеральный директор ООО "ЦНИП" Евсеечев Дмитрий Сергеевич,

Главный бухгалтер ООО "ЦНИП" Богачева Анна Александровна.

Связанные стороны: ООО «ДИ ЭМ ЭМ ГРУПП», ООО «ИН-ЭКСПО», ООО «Коммуникационная группа «МОТИВ».

2. Размер Уставного капитала 10 000,00 рублей оплачен полностью.

3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 20 человек.

4. Фонд оплаты труда ООО «ЦНИП» за 2025г. составил – 52 440 319,75 рублей.

5. Основные виды деятельности организации: Деятельность рекламных агентств (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) – 73.11).

6. Краткая характеристика основного вида деятельности организации в отчетном

периоде: организация выставочных мероприятий, изготовление подарочной сувенирной – полиграфической продукции, разработка дизайна.

7. Выручка от реализации по основному виду деятельности за 2025 г.- 532 847 539 рублей, в т.ч. НДС 20%.

### **Бухгалтерская отчетность.**

1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

2. ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»:

Денежными потоками от текущих операций являются:

- а) поступления от продажи продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- б) поступления денежных средств от Принципалов, за выполнение услуг в рамках агентских договоров;
- в) платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги;
- г) оплата труда работников организации, а также платежи в их пользу третьим лицам;
- д) платежи налога на прибыль организаций;
- е) уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008));
- ж) поступление процентов по дебиторской задолженности покупателей (заказчиков).

3. ПБУ 7/98 "События после отчетной даты":

- а) У нас не появлялись долговые обязательства, мы не заключали соглашения о слиянии или ликвидации и не планировали подобные сделки;

б) Нами не заключались и не планируются сделки о приобретении имущественных комплексов других предприятий;

в) Нами не совершались и не планируются крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;

г) У нас не производилась и не планируется реорганизация, существенное сокращение или прекращение деятельности, не ожидаются существенные убытки от деятельности;

д) У нас не происходило и не планировалось каких-либо изменений в отношении существующих рисков или имеющихся условных обязательств (например, существенное снижение стоимости основных средств после даты составления отчетности);

е) Мы не производили и не планировали каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок и корректировок в отчетности;

ж) Нам не известно о существовании иных событий после отчетной даты, произошедших или вероятных, которые могут поставить под сомнение применимость учетной политики компании и правомерность использования допущения о непрерывности деятельности компании.

4. ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации":

**Способы ведения бухгалтерского учета:**

4.1. В состав годовой бухгалтерской отчетности входят: Форма № 1-4, пояснительная записка. В состав промежуточной бухгалтерской отчетности входят: Форма № 1 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Форма № 2 «Отчет о финансовых результатах».

4.2. Бухгалтерский и налоговый учет ведется в соответствии с действующими на дату совершения операций законодательными и нормативными актами уполномоченных органов Российской Федерации и г. Москвы.

4.3. хозяйственные операции отражаются с применением рабочего «Плана счетов бухгалтерского учета», утвержденного Приказом Минфина №94н от 31.10.2000 г. В



случае возникновения фактов хозяйственной деятельности, корреспонденция по которым не предусмотрена Рабочим планом счетов, организация имеет право дополнить его, соблюдая основные методологические принципы ведения бухгалтерского учета.

4.4. Предприятие применяет автоматизированную (компьютерную) форму ведения бухгалтерского учета, разработанную фирмой 1С – «1С Предприятие 8.3». Отчетные формы на соответствующие даты генерируются программой бухучета и распечатываются на бумажных носителях. Таким образом, предприятие в установленные сроки оформляет и передает потребителям на бумажных носителях только формы квартальной и годовой отчетности. Бухгалтерский и налоговый учет ведет бухгалтерия, являющаяся его структурным подразделением и возглавляемая главным бухгалтером.

#### **Документооборот в организации**

4.5. В соответствии с ФЗ № 402 от 06.12.2011г. каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Не допускается принятие к бухгалтерскому учету документов, которыми оформляются не имевшие места факты хозяйственной жизни, в том числе лежащие в основе мнимых и притворных сделок.

4.6. Обязательными реквизитами первичного учетного документа являются:

- 1) наименование документа;
- 2) дата составления документа;
- 3) наименование экономического субъекта, составившего документ;
- 4) содержание факта хозяйственной жизни;
- 5) величина натурального и (или) денежного измерения факта хозяйственной жизни с указанием единиц измерения;
- 6) наименование должности лица (лиц), совершившего (совершивших) сделку, операцию и ответственного (ответственных) за ее оформление, либо наименование должности лица (лиц), ответственного (ответственных) за оформление свершившегося события;

7) подписи лиц, предусмотренных пунктом 6 настоящей части, с указанием их фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц.

4.7. Первичный учетный документ должен быть составлен при совершении факта хозяйственной жизни, а если это не представляется возможным - непосредственно после его окончания. Лицо, ответственное за оформление факта хозяйственной жизни, обеспечивает своевременную передачу первичных учетных документов для регистрации содержащихся в них данных в регистрах бухгалтерского учета, а также достоверность этих данных. Лицо, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, и лицо, с которым заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета, не несут ответственность за соответствие составленных другими лицами первичных учетных документов свершившимся фактам хозяйственной жизни.

4.8. Формы первичных учетных документов: используются унифицированные формы документов.

4.9. Первичный учетный документ составляется на бумажном носителе, подписанного электронной подписью.

4.10. В случае, если законодательством Российской Федерации или договором предусмотрено представление первичного учетного документа другому лицу или в государственный орган на бумажном носителе, экономический субъект обязан по требованию другого лица или государственного органа за свой счет изготавливать на бумажном носителе копии первичного учетного документа, составленного в виде электронного документа.

4.11. В первичном учетном документе допускаются исправления, если иное не установлено федеральными законами или нормативными правовыми актами органов государственного регулирования бухгалтерского учета. Исправление в первичном учетном документе должно содержать дату исправления, а также подписи лиц, составивших документ, в котором произведено исправление, с указанием их фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц.

4.12. В случае если в соответствии с законодательством Российской Федерации первичные учетные документы, в том числе в виде электронного документа, изымаются, копии изъятых документов, изготовленные в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, включаются в документы бухгалтерского учета.

4.13. Порядок организации и проведения инвентаризации имущества и обязательств.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация:

- материальных остатков на складе по состоянию на 31 декабря;
- инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности один раз в год по состоянию на 31 декабря;
- кассы не реже одного раза в год,
- внезапные инвентаризации кассы и МПЗ производится по решению руководителя;
- инвентаризация основных средств производится один раз в год по состоянию на 31 декабря.

Состав инвентаризационных комиссий утверждается приказом руководителя.

#### **Критерии существенности.**

Критерии существенности при раскрытии информации в бухгалтерской отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 5%.

4.14. Нематериальные активы

4.14.1. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом (ФСБУ 14/2022).

Срок полезного использования утверждается организационно-распорядительным документом.

4.15. Основные средства срок полезного использования основных средств (группа) определяется исходя из Постановления Правительства РФ от 01.01.2002г. №



1 (ред. от 18.11.2022) "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

4.15.1. Срок полезного использования внутри группы определяется Приказом руководителя организации «Ввод в эксплуатацию основного средства» (п. 1 ст. 258 НК РФ, Письмо Минфина России от 27.02.2019 N 03-03-06/1/12533)

4.15.2. Срок полезного использования для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается Приказом руководителя организации «Ввод в эксплуатацию основного средства» в соответствии с техническими характеристиками основного средства и рекомендациями организаций-изготовителей. (п.6 ст. 258 НК РФ).

4.15.3. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом (п. 35 ФСБУ 6/2020).

4.15.4. Объекты основных средств, стоимостью не более 100000 руб. за единицу признаются затратами на производство (расходами на продажу) по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

4.15.5. Затраты на проведение всех видов ремонтов включаются в состав расходов того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

4.15.6. При проведении модернизации основных средств, сумма модернизации увеличивает первоначальную стоимость модернизированного основного средства и пересмотр сроков полезного использования не производится.

4.15.7. Переоценка основных средств не производится.

4.16. Материально-производственные запасы (МПЗ)

4.16.1. Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

К фактическим затратам на приобретение материалов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- таможенные пошлины;
- возмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением материалов;
- затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование (транспортно-заготовительные расходы (ТЗР));
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

Под иными затратами, непосредственно связанными с приобретением материалов, понимаются затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие материалы.

ТЗР, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов. Если приобретается несколько видов материалов и невозможно непосредственно отнести ТЗР на приобретение конкретных материалов, такие расходы распределяются между материалами пропорционально стоимости приобретенных материалов.

4.16.2. Единицей бухгалтерского учета МПЗ и готовой продукции является номенклатурный номер.

4.17. Учет финансовых вложений.

ООО «ЦНИП» в 2025г. выдало займы на сумму 86 300 000,00 компании АО «ПИНИКОЛА» на 1 год под 7,75 % годовых.

4.17.1. Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

4.17.2. Финансовые вложения принимать к учету в сумме фактических затрат. Комиссии по банковским гарантиям, оплаченные разовым платежом, признаются в бухгалтерском учете одной суммой на последнюю дату действия банковской гарантии.

4.18. Учет займов и кредитов

В 2025 г. кредиты и займы для деятельности Общества не привлекались.

В соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская Финансовая) отчетность, в бухгалтерском балансе активы и обязательства должны представляться с

подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительность операционного цикла превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Сумма долга по полученному займу или кредиту учитывается в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств.

Дополнительные затраты по кредитам и займам относятся в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты по полученным заемным средствам признаются в конце срока на основании условий договора или исходя из принципа равномерности расчетным путем, если в договоре установлен период начисления процентов, превышающий один месяц.

Проценты по кредитам, займам и иным аналогичным долговым обязательствам, а также дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, учитывают на отдельном субсчете счета 91 «Прочие доходы и расходы». Для учета процентов сверх установленных нормативов к данному субсчету добавляется признак налогового учета «Расходы, не принимаемые для расчета налога на прибыль».

#### 4.19. Учет затрат

Расходами Организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы, непосредственно связанные с производством работ и оказанием услуг, учитываются на счете 20 «Основное производство».

Затраты, собранные в текущем месяце на счете 20 «Основное производство» списываются в Дт счета 90.02 «Себестоимость продаж» на последнюю дату текущего месяца, квартала.

Затраты, собранные в текущем месяце на счете 26 «Общехозяйственные и управленческие расходы» списываются в Дт счета 90.08 «Управленческие расходы» на последнюю дату текущего месяца, квартала.

4.20. Доходы (расходы) организации в зависимости от их характера, условий получения и специфики деятельности организации делятся на доходы (расходы) от обычных видов деятельности и внереализационные доходы (расходы).

4.21. Критерием признания доходов (расходов) по обычным видам деятельности является предельный уровень их существенности, составляющий 5% и более от общей суммы поступлений.

4.22. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. (Налоговый Кодекс РФ (ст.271,272)).

4.23. Доходы от обычных видов деятельности, учитываются на счете 90. К обычным видам деятельности относятся виды деятельности, прописанные в учредительных документах и носящих постоянный характер.

Внереализационные доходы (расходы) учитываются в организации на счете 91 в разрезе по видам доходов и расходов.

5.25. Штрафы и пени по налогам и страховым взносам учитываются на счете 99 "Прибыли и убытки"

5.26. Резервы по сомнительным долгам не создаются по итогам проведенной инвентаризации и приказа инвентаризационной комиссии по признанию задолженности сомнительной так как сомнительная задолженность отсутствует.

Размер дебиторской задолженности ООО «ЦНИП» составил 297 529 тысяч рублей, кредиторской 238 864 тысяч рублей.

**Вознаграждение основного управленческого персонала:**



СТУДИЯ  
ИНДИВИДУАЛЬНЫХ  
РЕШЕНИЙ

Россия, 129090, г. Москва,  
ул. Щепкина, д. 4, помещ. 1/П  
Тел.: +7 (499)963 81 77

Вознаграждение основного управленческого персонала генерального директора в 2025 г. составило 2 924 тыс. руб., включая налог на доходы физических лиц, начисленные на сумму оплаты труда страховые взносы.

Генеральный директор ООО "ЦНИП":

Евсеев Дмитрий Сергеевич

03.03.2026 г.



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

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование показателя       | Период     | На начало года                           |                                       | 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 |  |                                       |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | 129                                      | (129)                                 | 154       | -  | -                                     | (39)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 283                                      | (167)                                 |
|                               | За 2024 г. | 129                                      | (129)                                 | -         | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 129                                      | (129)                                 |
| в том числе:<br>Другие НМА    | За 2025 г. | 129                                      | (129)                                 | 154       | -  | -                                     | (39)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 283                                      | (167)                                 |
|                               | За 2024 г. | 129                                      | (129)                                 | -         | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 129                                      | (129)                                 |
| из них исключительные права   | За 2025 г. | 129                                      | (129)                                 | 154       | -  | -                                     | (39)        | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 283                                      | (167)                                 |
|                               | За 2024 г. | 129                                      | (129)                                 | -         | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | 129                                      | (129)                                 |

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

| 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 |  |                                       |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |
|   | За 2024 г. | -  | -                                     | -         | -  | -                                     | -           | -           | -  | -                       | -  | -                                     | -  | -                                     |

**3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы**

| Наименование показателя                        | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | 116                   | -                     | -                     |
| в том числе:<br>Другие НМА                     | 116                   | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:<br>Другие НМА                     | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |

**3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

| Наименование показателя  | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего                                       | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего | -                     | -                     | -                     |

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

| Наименование показателя   | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |   | На конец периода    |                         |
|---|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---|---------------------|-------------------------|
|   |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве нематериальных активов | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего | За 2025 г. | -                   | -                       | 154                 | -           | -       | (154)   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>Другие НМА  | За 2025 г. | -                   | -                       | 154                 | -           | -       | (154)   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>Другие НМА  | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
| в том числе:<br>Другие НМА  | За 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |
|   | За 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -   | -                   | -                       |

**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. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|  | За 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |







## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |  |  |                      | 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. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 25 500                   | -                         | 86 300              | (11 500)                 | -                         | -  | -  | -                    | 100 300                  | -                         |
|   | За 2024 г. | -                        | -                         | 25 500              | -                        | -                         | -  | -  | -                    | 25 500                   | -                         |
| Итого                                     | За 2025 г. | 25 500                   | -                         | 86 300              | (11 500)                 | -                         | -  | -  | -                    | 100 300                  | -                         |
|   | За 2024 г. | -                        | -                         | 25 500              | -                        | -                         | -  | -  | -                    | 25 500                   | -                         |

### 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                                 | -                     | -                     | -                     |

## 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. | 5 584                     | -                      | 352 091             | (335 579)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 22 096                    | -                      |
|  | За 2024 г. | 13 987                    | -                      | 216 674             | (225 077)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 5 584                     | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | За 2025 г. | 5 473                     | -                      | 148 442             | (8 430)                   | -                      | -                      | (123 915)                 | -                      | 21 570                    | -                      |
|  | За 2024 г. | 13 984                    | -                      | 113 298             | (1 758)                   | -                      | -                      | (120 051)                 | -                      | 5 473                     | -                      |
| Готовая продукция                                  | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | (135 281)                 | -                      | -                      | 135 747                   | -                      | 466                       | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | (117 829)                 | -                      | -                      | 117 829                   | -                      | -                         | -                      |
| Товары   | За 2025 г. | -                         | -                      | 157 204             | (157 204)                 | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | (350)                     | -                      | -                      | 350                       | -                      | -                         | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|  | За 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | За 2025 г. | 110                       | -                      | 46 445              | (34 664)                  | -                      | -                      | (11 832)                  | -                      | 60                        | -                      |
|  | За 2024 г. | 3                         | -                      | 103 376             | (105 140)                 | -                      | -                      | 1 871                     | -                      | 110                       | -                      |
| 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   | 466                   | -                     | -                     |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Готовая продукция                     | 466                   | -                     | -                     |
| Товары                                | -                     | -                     | -                     |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |



|   |            |         |       |         |   |           |       |   |   |         |       |
|---|------------|---------|-------|---------|---|-----------|-------|---|---|---------|-------|
| Расчеты с подотчетными лицами                           | За 2025 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
|   | За 2024 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | За 2025 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
|   | За 2024 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | За 2025 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
|   | За 2024 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
| Расходы будущих периодов                                | За 2025 г. | 109     | -     | -       | - | (109)     | -     | - | - | -       | -     |
|   | За 2024 г. | 109     | -     | 7       | - | (7)       | -     | - | - | 109     | -     |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | За 2025 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
|   | За 2024 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | За 2025 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
|   | За 2024 г. | -       | -     | -       | - | -         | -     | - | - | -       | -     |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | 43      | -     | -       | - | -         | -     | - | - | 43      | -     |
|   | За 2024 г. | 43      | -     | -       | - | -         | -     | - | - | 43      | -     |
| Итого   | За 2025 г. | 344 500 | (198) | 272 553 | - | (319 127) | (199) | - | X | 297 727 | (198) |
|   | За 2024 г. | 222 156 | (198) | 321 962 | - | (199 531) | (88)  | - | X | 344 500 | (198) |

### 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 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. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| в том числе:<br>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 по аренде                                     | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные кредиты                                  | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                                    | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Безвозмездные поступления                             | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба            | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | За 2025 г. | 344 448        | 222 916  | -                                  | (328 496) | (4)       | -                    | 238 864          |
|   | За 2024 г. | 332 111        | 322 324  | -                                  | (309 794) | (193)     | -                    | 344 448          |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 321 743        | 222 517  | -                                  | (321 645) | (4)       | -                    | 222 610          |
|   | За 2024 г. | 292 432        | 321 731  | -                                  | (292 227) | (193)     | -                    | 321 743          |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | 306            | -  | -                                  | (306)     | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | За 2025 г. | 58             | -  | -                                  | -         | -         | -                    | 58               |
|   | За 2024 г. | 23             | 50   | -                                  | (15)      | -         | -                    | 58               |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | За 2025 г. | -              | 17   | -                                  | -         | -         | -                    | 17               |
|   | За 2024 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                                     | За 2025 г. | -              | -  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |

|  |            |         |         |   |           |       |   |         |
|--|------------|---------|---------|---|-----------|-------|---|---------|
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Краткосрочные кредиты                              | За 2025 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Краткосрочные займы                                | За 2025 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Проценты по займам и кредитам                      | За 2025 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Расчеты по налогам и сборам                        | За 2025 г. | 8 557   | -       | - | (2 670)   | -     | - | 5 887   |
|  | За 2024 г. | 13 367  | -       | - | (4 810)   | -     | - | 8 557   |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | За 2025 г. | 13 547  | -       | - | (4 181)   | -     | - | 9 367   |
|  | За 2024 г. | 25 983  | -       | - | (12 436)  | -     | - | 13 547  |
| Расчеты по ЕНС                                     | За 2025 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За 2025 г. | 543     | 382     | - | -         | -     | - | 925     |
|  | За 2024 г. | -       | 543     | - | -         | -     | - | 543     |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За 2025 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За 2025 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За 2025 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | За 2025 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
|  | За 2024 г. | -       | -       | - | -         | -     | - | -       |
| Итого  | За 2025 г. | 344 448 | 222 916 | - | (328 496) | (4)   | X | 238 864 |
|  | За 2024 г. | 332 111 | 322 324 | - | (309 794) | (193) | X | 344 448 |

## 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                       | (2 713)               | (2 713)               | -                     |
| в том числе:                |                       |                       |                       |
| Расчеты по налогам и сборам | (2 713)               | (2 713)               | -                     |

## 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. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | За 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

### 9. Обеспечения обязательств

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

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | 284 159    | 120 731    |
| Затраты на оплату труда   | 52 440     | 45 371     |
| Отчисления на социальные нужды  | 9 937      | 7 740      |
| Амортизация   | 206        | 214        |
| Прочие затраты  | 63 919     | 110 022    |
| Итого по элементам  | 410 661    | 284 079    |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | (416)      | (458)      |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 410 245    | 283 621    |

## 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. | -              | -                   | -          | -                |