

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью
"ПРОЕКТНЫЙ ЦЕНТР РАЗВИТИЯ И УПРАВЛЕНИЯ"

Оглавление

1	Общие сведения	3
1.1.	Общая информация	3
1.2.	Филиалы (структурные подразделения).....	3
1.3.	Информация об исполнительных и контрольных органах.....	3
2	Раскрытие применяемых способов ведения учета	5
2.1.	Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	5
2.2.	Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	5
2.3.	Инвентаризация активов и обязательств.....	5
2.4.	Основные средства	6
2.5.	Материально-производственные запасы.....	6
2.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты.....	7
2.7.	Расходы по обычным видам деятельности	7
2.8.	Расходы будущих периодов	7
2.9.	Дебиторская задолженность	7
2.10.	 Учет кредитов и займов.....	8
2.11.	 Оценочные обязательства	8
2.12.	 Доходы по обычным видам деятельности	8
2.13.	 Изменение учетной политики	8
3	Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	9
3.1.	Основные средства	9
3.2.	Финансовые вложения	9
3.3.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	9
3.4.	Запасы.....	9
3.5.	Дебиторская задолженность	9
3.6.	Денежные средства и финансовые вложения (депозиты)	10
3.7.	Прочие оборотные активы.....	11
3.8.	Капитал.....	11
3.9.	Кредиты и займы	11
3.10.	 Кредиторская задолженность.....	12
3.11.	 Оценочные обязательства	13
3.12.	 Доходы от обычных видов деятельности	13
3.13.	 Расходы по обычным видам деятельности.....	13
3.14.	 Прочие доходы и расходы.....	14
3.15.	 Налогообложение	14
3.16.	 Совокупный финансовый результат периода.....	15
3.17.	 Чистая прибыль к распределению	15
4	Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	16
5	Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	17
5.1.	События после отчетной даты.....	17
5.2.	Информация об операциях со связанными сторонами.....	17
5.3.	Условные обязательства и условные активы.....	18
5.4.	Информация о рисках	18

1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОЕКТНЫЙ ЦЕНТР РАЗВИТИЯ И УПРАВЛЕНИЯ».

Сокращенное наименование:

ООО «ПРОЕКТЦЕНТР-РУ»

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 19.06.2015 г.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 19.06.2015 г. за основным государственным регистрационным номером 1157746557760.

Адрес (место нахождения):

123290, г. Москва, туп. 1-й Магистральный, д. 5а, помещ. 39

Уставный капитал Общества составляет 500 000 руб. Состав Участников Общества приведен в таблице 1 (см. Таблица 1)

Таблица 1. Участники Общества

Наименование Участника	Размер доли (в %)	Ном стоим доли (в руб.)
БАБЫНИН АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ	20	100 000
ДАВЫДОВА ЕКАТЕРИНА АНДРЕЕВНА	49	245 000
АГАФОНОВ ВЯЧЕСЛАВ АЛЕКСАНДРОВИЧ	7.5	37 500
ЕРМОЛАЕВ ОЛЕГ НИКОЛАЕВИЧ	5	25 000
ЧЕСНОВСКИЙ СТАНИСЛАВ ВИКТОРОВИЧ	5	25 000
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОРГНЕФТЕХИМ-ХОЛДИНГ"	13.5	67 500

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

Предоставление прочих технических консультаций, деятельность консультантов, кроме архитекторов, проектировщиков и консультантов по управлению (74.90.6)

Общество не имеет действующих лицензий и не состоит в саморегулируемых организациях

Среднегодовая численность работников Общества составила за отчетный период 3 чел., за предыдущий отчетный период 0 чел.

1.2 Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество не имеет обособленных подразделений.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с протоколом общего собрания участников № 18 от 05.02.2024 г. единоличным исполнительным органом (директором) Общества на срок 3 (три) года, а именно с «06» февраля 2024 г. по «05» февраля 2027 г. назначен Агафонов Вячеслав Александрович.

В соответствии с Уставом ООО «ПРОЕКТЦЕНТР-РУ», утвержденным Протоколом общего собрания участников (№ 20 от «31» октября 2024 г.) органами управления являются общее собрание участников и единоличный исполнительный орган (директор).

2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных правовых актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с Положением по учетной политике Общества на 2025 год, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений: допущение имущественной обособленности, допущение непрерывности деятельности, допущение последовательности применения учетной политики, допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется специализированной организацией - ИП Денисова Екатерина Ивановна по договору на оказание услуг ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.3.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца;

- основных средств –ежегодно по состоянию на 31 декабря. Инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице 2 (см. Таблица 2).

Таблица 2 Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Наименованиеосновногосредства	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Четвертая группа (61-84 месяца)
Офисноеоборудование	Вторая группа (25-36 месяца)
Транспортныесредства	Третья группа (37-60 месяца)
Производственный и хозяйственныйинвентарь	Четвертая группа (61-84 месяца)

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2023 г., стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Общество не проводит переоценку основных средств.

2.5 Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2022 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 100 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые

не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 100 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- аккредитивы.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

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.

2.7 Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

При оценке и учете себестоимости готовой продукции счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.

2.8 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

2.9 Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе оснований возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.10 Учет кредитов и займов

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

2.11 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

2.12 Доходы по обычным видам деятельности

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

2.13 Изменение учетной политики

Изменений в учетную политику Общества не вносилось.

3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

3.2 Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

3.3 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице 3 (см. Таблица 3).

Таблица 3. Налог на добавленную стоимость, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально - производственным запасам	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам	-	-	3
Итого	-	-	3

3.4 Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 6.1. Пояснений П-1.

3.5 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 7.1. Пояснений П-1.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице 4 (см. Таблица 4).

Таблица 4. Краткосрочная дебиторская задолженность
тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025 г.		На 31.12.2024 г.		На 31.12.2023 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 600	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 431	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Расчеты с подотчетными лицами	344	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 397	-	2 413	-	22	-
Расходы будущих периодов	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	2	-	3	-
Итого	12 773	-	2 415	-	25	-

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности (строка 1230), представлены в таблице 5 (см. Таблица 5)

Таблица 5. Крупнейшие дебиторы в составе дебиторской задолженности
тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2025 г.		На 31.12.2024 г.		На 31.12.2023 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО «ОБТ»	3 600	-	-	-	-	-	краткосрочная
ООО «ОНХ-Холдинг»	7 825	-	-	-	-	-	краткосрочная
ООО «Нафтаинжиниринг»	832	-	-	-	-	-	краткосрочная
Итого	12 257	-	-	-	-	-	-

3.6 Денежные средства и финансовые вложения (депозиты)

Информация о наличии денежных средств и финансовых вложениях (депозиты) на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250, 1240 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и финансовых вложений (депозитов) Общества раскрыт в приведенной таблице 6 (см. Таблица 6).

Таблица 6. Денежные средства и финансовые вложения (депозиты)
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства, в т.ч.	37	30	11
на расчетных счетах	37	30	11
Финансовые вложения (депозиты), в т.ч.	-	400	420
депозиты	-	400	420

В составе поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице 7 (см. таблица 7).

Таблица 7. Расшифровка денежных потоков Отчета о движении денежных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления -всего	132 915	2 295
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	132 667	-
прочие поступления	248	2 295

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Платежи-всего	134 946	2 402
поставщикам за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	113 179	4
в связи с оплатой труда работников	12 682	-
процентов по долговым обязательствам	120	-
налог на прибыль организаций	-	-
налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	8 673	-
прочие платежи	292	2 398

3.7 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице 8 (см. Таблица 8).

Таблица 8. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Расходы будущих периодов	25	1	21
Итого	25	1	21

3.8 Капитал

Величина уставного капитала составляет 500 тыс. руб., в 2025г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2025г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

3.9 Кредиты и займы

Краткосрочные заемные средства Общества (строка 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) приведены в таблице 9 (см. Таблица 9).

Таблица 9. Краткосрочные заемные средства, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			поступило	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				погашение	списание на финансовые результаты		
Займы	2025 г.	-	10 577	8 599	-	-	1 978
	2024 г.	-	-	-	-	-	-
в т.ч.: сумма основного долга	2025 г.	-	10 577	8 599	-	-	1 978
	2024 г.	-	-	-	-	-	-
проценты, всего:	2025 г.	-	-	-	-	-	-
	2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого краткосрочные заемные средства	2025 г.	-	10 577	8 599	-	-	1 978
	2024 г.	-	-	-	-	-	-

Информация о начисленных процентах, прочих расходах и доходах по заемным обязательствам Общества представлена в таблице 10 (см. Таблица 10).

Таблица 10. Расходы и доходы по заемным обязательствам
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	За 2024 г.	за 2023 г.
Суммы расходов по займам, включенных в прочие расходы	-	-	-

Сроки погашения привлеченных займов (кредитов) приведены в таблице 11 (см. Таблица 11).

Таблица 11. Сроки погашения привлеченных займов (кредитов)
тыс. руб.

Наименование показателя	Наименование кредитора	Срок погашения
Краткосрочные заемные средства		
займы	ТБанк	Овердрафт

3.10 Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 8.1 Пояснений П-1.

Информация о кредиторской задолженности Общества представлена в таблице 12

Таблица 12. Краткосрочная кредиторская задолженность
тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025 г.		На 31.12.2024 г.		На 31.12.2023 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 093	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	15 167	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные в ЕНС	-	-	-	-	-	-
Сальдо по ЕНС	764	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	432	-	-	-	-	-
Расходы с персоналом по оплате труда	575	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	29	-	2	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 272	-	2 272	-	-	-
Итого	21 332	-	2 275	-	-	-

3.11 Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 8.3 Пояснений П-1.

3.12 Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 13).

Таблица 13. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Выручка:	108 000	-	-
Экспертно-производственное сопровождение	108 000	-	-
Прочее	-	-	-
Итого	108 000	-	-

В таблице представлена расшифровка выручки в процентном соотношении (см. Таблица 14)

Таблица 14. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг в процентном соотношении
%

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Выручка:	100	-	-
Экспертно-производственное сопровождение	100	-	-

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице 15 (см. Таблица 15).

Таблица 15. Выручка по крупнейшим контрагентам
тыс. руб.

Контрагент	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
ООО «ПЗ»	91 000	-	-

3.13 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 10 Пояснений П-1.

Расшифровка себестоимости по видам деятельности:

тыс. руб.

Вид деятельности	за 2025 г.	за 2024 г.
Экспертно-производственное сопровождение	83 361	-
Итого	83 361	-

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице 16 (см. Таблица 16).

Таблица 16. Управленческие расходы
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Административные расходы	3 603	-
Содержание управленческого персонала	18 285	-
Амортизация и ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения	0	-
Аренда помещений	2 396	-
Другие управленческие расходы	155	27
Итого	24 439	27

3.14 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице 17(Таблица 17).

Таблица 17. Прочие доходы и расходы
тыс.руб.

Наименование дохода/расхода	за 2025 г.		за 2024 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	-	-	-	-
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	-	-	-	-
Прочее	-	-	-	-
Иная операционная деятельность	-	292	-	19
Прочее	-	-	-	-
Итого	-	292	-	19

3.15 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2025г., 2024г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Расчеты по налогу на прибыль за 2025, 2024 года, тыс. руб.

Код*	Показатель	Сумма 2025 год	Сумма 2024 год
	Порядок расчета		
А	Прибыль до налогообложения	44	-1
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91		
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	18	15
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09		
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	0	0
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77		
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	18	18
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09		
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	0	0
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77		
Е	Постоянная разница за период	1	5
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)		
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	18	15
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	18	18

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	0	3
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-11	-1
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-11	3
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-11	0
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20%	-	-1
8	Чистая прибыль (А) + (5)	33	1

3.16 Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 Отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

3.17 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению участниками Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице 19 (см. Таблица 19).

Таблица 19. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году
тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2025 г.	- 3
в т.ч. прибыль 2024г.	
Направления использования прибыли в 2025 году:	
Чистая прибыль 2025 г.	33
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2025 г.	30

4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

Корректировка вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном году не производилась.

5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

За период после 31 декабря 2025 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствуют события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

5.2 Информация об операциях со связанными сторонами

Перечень связанных сторон Общества в 2025, 2024 гг. приведен в таблице 20 (см.Таблица 21).

Таблица 20 «Связанные стороны в 2025, 2024 гг.»

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
Агафонов В.А.	Единоличный исполнительный орган, учредитель (7,5%, с 22.02.2024)
Бабынин А.А.	Учредитель (20%, с 20.03.2023) Единоличный учредитель, единоличный исполнительный орган ООО «ОНХ-Холдинг» (100%) ООО «ОНХ-Холдинг» - учредитель (13,5 %, с 22.02.2024)

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с участием связанных сторон за 2025 г. приведены в таблице 21 (см. Таблица 21).

тыс.руб.					
Наименование учредителя	Вид операций	Объем операций	Не завершенные на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
Бабынин А.А.	Договор оказания услуг № 06-034/03-2025 от «26» марта 2025 г., Договор оказания услуг № 15-06/2025 от «09» июня 2025 г., заключаемыми между ООО «ПроектЦентр-РУ» (Исполнитель) и	96 732	5 179	-	-

	ООО «ОНХ-Холдинг» (Субисполнитель)				
--	---------------------------------------	--	--	--	--

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице 22 (см. Таблица 22).

Таблица 22. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2025 г.	за 2024 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	2 572	
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии; - прочие выплаты	4 472 110 1 322 172	
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.		
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	916	-

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2025 г. и 2024 г.

Директор

5.3 Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы у Общества в 2025, 2024 гг. отсутствовали.

5.4. Информация о рисках

В соответствии с п. 13 Информации Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности» дополнительные показатели и пояснения о рисках подлежат раскрытию в бухгалтерской отчетности, прежде всего, организаций, публикующих эту отчетность. Вместе с тем, в бухгалтерской отчетности организаций, не публикующих бухгалтерскую отчетность, информация о рисках также подлежит раскрытию, если риски могут оказать существенное влияние на финансовое положение и результаты деятельности таких организаций.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков: основных финансовых рисков (рыночного риска (валютному риску и риску изменения

процентных ставок), кредитного риска, риску ликвидности), правовым, страновым и региональным, репутационным и др. рискам.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся геополитическая напряженность, а также санкции, введенные рядом стран в отношении некоторых секторов российской экономики, российских организаций и граждан, по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В 2025 году сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций и физических лиц. Эти события привели к ограничению доступа российских организаций к международным рынкам капитала, товаров и услуг, разрыву сетей поставок, ограничению перелетов, прекращению или приостановлению деятельности ряда зарубежных компаний в РФ, периодическому росту волатильности котировок на финансовых рынках, ключевой ставки и курса рубля по отношению к основным мировым валютам и прочим негативным экономическим последствиям. Существует высокая неопределенность в отношении развития текущей ситуации. В свою очередь, могут последовать дальнейшие санкции и ответные меры, влияние которых на экономику сложно предусмотреть.

В 2025 году валютные курсы к рублю значительно не изменились даже по сравнению с курсами, действовавшими по состоянию на 31 декабря 2024 г., показывая динамику усиления рубля во втором полугодии 2025 года. В течение 2025 года Банк России снизил ключевую ставку с 21% до 16,5%. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении зарубежной деловой активности российских организаций, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.).

Изменение процентных ставок в основном оказывает влияние на изменение стоимости привлечения кредитов и займов (фиксированная или процентная ставка) и на будущие денежные потоки (плавающая процентная ставка на кредиты и займы). Доходы и операционные денежные потоки Общества в наименьшей степени подвержены риску изменения рыночных процентных ставок ввиду отсутствия у Общества значительных активов, приносящих процентный доход. Компания в основном подвержена риску изменения процентных ставок по долгосрочным и краткосрочным кредитам и займам. Кредиты и займы с фиксированными процентными ставками подвергают Общество риску изменения справедливой стоимости этих кредитов и займов. В 2025 году кредиты, полученные Обществом, были номинированы в рублях.

При привлечении новых кредитов, займов и лизинга, а также предоставлении заемных средств и размещении денежных средств, руководство Общества решает вопрос о том,

какая ставка процента – фиксированная или переменная – будет более выгодной для Общества на протяжении ожидаемого периода до наступления срока погашения, на основе собственных профессиональных суждений, оценивает кредитный рейтинг банковской организации.

Операции Общества по оказанию услуг, выполнению работ, продаже продукции, приобретению товаров и привлечению заемных средств выражены исключительно в российских рублях. Соответственно, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета, выдачи поручительств за третьих лиц.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность займодавцам по полученным кредитам и займам. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества. Риск у Общества управляемый ввиду постоянного наличия авансовых денежных средств на счетах.

Общество осуществляет деятельность в России, поэтому Общество подвержено рискам, связанным с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является нестабильной из-за санкций, вводимых против России некоторыми странами, общей геополитической ситуации в стране, а также колебания цен на сырую нефть. Это в свою очередь обеспечивает негативное влияние на российскую экономику в целом. В частности, это выражается в нестабильности российского рубля и необходимости проведения экономических, налоговых, политических и прочих реформ.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве выполненных работ, соблюдении сроков выполнения работ, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как незначительные.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководитель _____ /Агафонов В.А./

«31» марта 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		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	Другие виды основных средств								
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

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

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	3а 2025 г.	249	-	642	-	-	-	-	-	891	-
	3а 2024 г.	-	-	249	-	-	-	-	-	249	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	249	-	642	-	-	-	-	-	891	-
	3а 2024 г.	-	-	249	-	-	-	-	-	249	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	400	-	173 507	(173 907)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	420	-	400	(420)	-	-	-	-	400	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	400	-	173 507	(173 907)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	420	-	400	(420)	-	-	-	-	400	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	649	-	174 149	(173 907)	-	-	-	-	891	-
	3а 2024 г.	420	-	649	(420)	-	-	-	-	649	-

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	3а 2025 г.	-	-	93 578	(83 483)	-	-	X	X	10 096	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	122	(122)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	93 457	(83 361)	-	-	-	-	10 096	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	344	-	-	-	-	-	344	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 415	-	10 408	-	(50)	-	-	X	12 773	-
	3а 2024 г.	25	-	2 415	-	(25)	-	-	X	2 415	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	340	-	-	(340)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	340	-	-	-	-	340
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	340	-	-	(340)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	340	-	-	-	-	340
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 275	21 037	-	(3)	-	-	23 310
	3а 2024 г.	-	2 275	-	-	-	-	2 275
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	2 093	-	-	-	-	2 093
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	15 167	-	-	-	-	15 167
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 272	-	-	-	-	-	2 272
	3а 2024 г.	-	2 272	-	-	-	-	2 272
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	1 978	-	-	-	-	1 978
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	764	-	-	-	-	764
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	432	-	-	-	-	432
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	575	-	-	-	-	575
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	2	29	-	(2)	-	-	29
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 615	21 037	-	(343)	-	X	23 310
	3а 2024 г.	-	2 615	-	-	-	X	2 615

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	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	122	-
Затраты на оплату труда	15 201	-
Отчисления на социальные нужды	2 669	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	99 904	27
Итого по элементам	117 896	27
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(10 096)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	107 800	27

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.	-	-	-	-