

Бухгалтерская отчетность  
за январь - сентябрь 2025 г.

|                                                                                                                          |          |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|
| Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АНТЕРРА"                                                          | по ОКПО  | 46457584   |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                                                                | ИНН      | 7730176955 |
| Организационно-правовая форма Общества с ограниченной ответственностью                                                   | по ОКОПФ | 12300      |
| Форма собственности Частная собственность                                                                                | по ОКФС  | 16         |
| Адрес в пределах места нахождения<br>121170, Москва г, вн.тер.г. Дорогомилово, ул Неверовского, д. 10, стр. 3А, помещ. 4 |          |            |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

|                                                                        |      |  |
|------------------------------------------------------------------------|------|--|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации      | ИНН  |  |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации | ОГРН |  |

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс  
на 30 сентября 2025 г.

|                                                                 |                                   |          |    |      |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------|----|------|
| Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АНТЕРРА" | Форма по ОКУД                     | Коды     |    |      |
|                                                                 |                                   | 0710001  |    |      |
|                                                                 |                                   | 30       | 09 | 2025 |
| Единица измерения тыс. руб.                                     | Отчетная дата (число, месяц, год) |          |    |      |
|                                                                 | по ОКПО                           | 46457584 |    |      |
|                                                                 | по ОКЕИ                           | 384      |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | На 30 сентября 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                                                        |      |                        |                       |                       |
|           | <b>I. Внеоборотные активы</b>                                                       |      |                        |                       |                       |
|           | Гудвил                                                                              | 1105 | -                      | -                     | -                     |
|           | Нематериальные активы                                                               | 1110 | 298                    | 336                   | 386                   |
|           | в том числе:                                                                        |      |                        |                       |                       |
|           | Нематериальные активы в организации                                                 |      | 298                    | 336                   | 386                   |
|           | Приобретение нематериальных активов                                                 |      | -                      | -                     | -                     |
|           | Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ |      | -                      | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                                                     | 1130 | -                      | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                                                       | 1140 | -                      | -                     | -                     |
|           | Основные средства                                                                   | 1150 | 83 330                 | 93 429                | 117 794               |
|           | в том числе:                                                                        |      |                        |                       |                       |
|           | Основные средства, пригодные к использованию                                        |      | 77 255                 | 89 094                | 105 277               |
|           | Оборудование к установке                                                            |      | -                      | -                     | -                     |
|           | Незавершенное строительство                                                         |      | 2 620                  | 2 620                 | 2 620                 |
|           | Расходы будущих периодов                                                            |      | 633                    | 738                   | 879                   |
|           | Права пользования активами                                                          |      | 1 845                  | -                     | 9 018                 |
|           | Капитализированная стоимость ремонта основных средств                               |      | -                      | -                     | -                     |
|           | Незавершенные ремонты основных средств                                              |      | -                      | -                     | -                     |
|           | Иные незавершенные капитальные вложения                                             |      | 977                    | 977                   | -                     |
|           | Инвестиционная недвижимость                                                         | 1160 | -                      | -                     | -                     |

|  |                                                           |      |           |           |           |
|--|-----------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|
|  | в том числе:<br>Инвестиционная недвижимость               |      | -         | -         | -         |
|  | Финансовые вложения                                       | 1170 | 2 011 575 | 1 045 936 | 911 357   |
|  | в том числе:<br>Паи и акции                               |      | 365 835   | 348 876   | 121 226   |
|  | Долговые ценные бумаги                                    |      | -         | -         | -         |
|  | Предоставленные займы                                     |      | 1 645 740 | 697 060   | 790 131   |
|  | Отложенные налоговые активы                               | 1180 | 20 512    | 18 329    | 12 298    |
|  | Прочие внеоборотные активы                                | 1190 | -         | -         | -         |
|  | в том числе:<br>Биологические активы                      |      | -         | -         | -         |
|  | Расходы будущих периодов                                  |      | -         | -         | -         |
|  | Итого по разделу I                                        | 1100 | 2 115 716 | 1 158 030 | 1 041 835 |
|  | <b>II. Оборотные активы</b>                               |      |           |           |           |
|  | Запасы                                                    | 1210 | 15 419    | 5 648     | 5 751     |
|  | в том числе:<br>Сырье и материалы                         |      | 13 748    | 4 538     | 4 420     |
|  | Готовая продукция                                         |      | -         | -         | -         |
|  | Товары                                                    |      | 924       | 1 110     | 1 331     |
|  | Товары отгруженные                                        |      | -         | -         | -         |
|  | Незавершенное производство                                |      | 746       | -         | -         |
|  | Расходы будущих периодов                                  |      | -         | -         | -         |
|  | Животные на выращивании и откорме                         |      | -         | -         | -         |
|  | Долгосрочные активы к продаже                             | 1215 | -         | -         | -         |
|  | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 2 340     | 1 949     | 30        |
|  | в том числе:<br>НДС по приобретенным ОС                   |      | -         | 1         | -         |
|  | НДС по приобретенным НМА                                  |      | -         | -         | -         |
|  | НДС по приобретенным МПЗ                                  |      | 142       | (33)      | (9)       |
|  | НДС по приобретенным услугам                              |      | 2 196     | 1 979     | 39        |
|  | НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ        |      | -         | -         | -         |
|  | НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)      |      | -         | -         | -         |
|  | НДС при строительстве ОС                                  |      | -         | -         | -         |
|  | НДС по уменьшению стоимости реализации                    |      | 2         | 2         | -         |
|  | НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза        |      | -         | -         | -         |
|  | НДС, начисленный по отгрузке                              | 1220 | -         | -         | -         |
|  | Дебиторская задолженность                                 | 1230 | 422 122   | 530 085   | 180 788   |
|  | в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками      |      | 25 035    | 17 365    | 16 285    |
|  | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                     |      | 30 869    | 12 731    | 24 046    |
|  | Расчеты по налогам и сборам                               |      | 3 564     | 1 277     | 2         |
|  | Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                      |      | -         | 260       | -         |
|  | Сальдо по ЕНС                                             |      | -         | -         | -         |
|  | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению          |      | 10        | 4 371     | -         |
|  | Расчеты с персоналом по оплате труда                      |      | 6         | 6         | 38        |
|  | Расчеты с подотчетными лицами                             |      | 6 153     | 124       | 108       |
|  | Расчеты с персоналом по прочим операциям                  |      | -         | -         | -         |
|  | Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал        |      | -         | -         | -         |
|  | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                |      | 356 156   | 493 231   | 139 820   |
|  | Расходы будущих периодов                                  |      | 17        | -         | 41        |
|  | Выполненные этапы по незавершенным работам                |      | -         | -         | -         |
|  | Расчеты с факторинговыми компаниями                       |      | -         | -         | -         |

|  |                                                            |      |           |           |           |
|--|------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|
|  | Авансы по аренде (лизингу)                                 |      | 271       | 271       | -         |
|  | НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты    |      | 42        | 448       | 448       |
|  | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -         | 95 000    | -         |
|  | в том числе:                                               |      |           |           |           |
|  | Депозитные счета                                           |      | -         | 95 000    | -         |
|  | Депозитные счета ( в валюте)                               |      | -         | -         | -         |
|  | Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг     |      | -         | -         | -         |
|  | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 37 164    | 8 165     | 9 042     |
|  | в том числе:                                               |      |           |           |           |
|  | Касса                                                      |      | 351       | 293       | 345       |
|  | Расчетные счета                                            |      | 35 156    | 805       | 6 008     |
|  | Валютные счета                                             |      | -         | -         | -         |
|  | Счет цифрового рубля                                       |      | -         | -         | -         |
|  | Аккредитивы                                                |      | -         | -         | -         |
|  | Аккредитивы (в валюте)                                     |      | -         | -         | -         |
|  | Прочие специальные счета                                   |      | -         | -         | -         |
|  | Переводы в пути                                            |      | 1 657     | 7 067     | 2 688     |
|  | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 698       | 1 073     | 2 300     |
|  | в том числе:                                               |      |           |           |           |
|  | Акцизы по оплаченным ценностям                             |      | -         | -         | -         |
|  | НДС по экспорту (возмещение)                               |      | -         | -         | -         |
|  | Расходы будущих периодов                                   |      | 687       | 1 061     | 2 300     |
|  | Недостачи и потери от порчи ценностей                      |      | 12        | 12        | -         |
|  | Денежные документы                                         |      | -         | -         | -         |
|  | Итого по разделу II                                        | 1200 | 477 743   | 641 921   | 197 911   |
|  | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 2 593 459 | 1 799 951 | 1 239 746 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | На 30 сентября<br>2025 г. | На 31 декабря<br>2024 г. | На 31 декабря<br>2023 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                                       |      |                           |                          |                          |
|           | <b>III. Капитал</b>                                                                 |      |                           |                          |                          |
|           | Уставный капитал                                                                    | 1310 | 25 500                    | 25 500                   | 25 500                   |
|           | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | 1320 | -                         | -                        | -                        |
|           | Накопленная дооценка внеоборотных активов                                           | 1340 | -                         | -                        | -                        |
|           | в том числе:                                                                        |      |                           |                          |                          |
|           | Переоценка основных средств                                                         |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Переоценка НМА                                                                      |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Переоценка прочих внеоборотных активов                                              |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без накопленной дооценки)                                       | 1350 | 22 887                    | 22 887                   | 22 887                   |
|           | Резервный капитал                                                                   | 1360 | -                         | -                        | -                        |
|           | в том числе:                                                                        |      |                           |                          |                          |
|           | Резервы, образованные в соответствии с законодательством                            |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами                   |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                                        | 1370 | 880 330                   | 883 356                  | 511 665                  |
|           | Итого по разделу III                                                                | 1300 | 928 717                   | 931 743                  | 560 052                  |
|           | <b>IV. Долгосрочные обязательства</b>                                               |      |                           |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                    | 1410 | 948 543                   | 501 483                  | 476 394                  |
|           | в том числе:                                                                        |      |                           |                          |                          |
|           | Долгосрочные кредиты                                                                |      | 55 566                    | 73 094                   | 82 561                   |
|           | Долгосрочные займы                                                                  |      | 892 978                   | 428 389                  | 393 833                  |
|           | Долгосрочные кредиты (в валюте)                                                     |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Долгосрочные займы (в валюте)                                                       |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                                  | 1420 | 7 459                     | 6 833                    | 4 902                    |
|           | Оценочные обязательства                                                             | 1430 | -                         | -                        | -                        |
|           | Прочие долгосрочные обязательства                                                   | 1450 | -                         | -                        | 7 863                    |
|           | в том числе:                                                                        |      |                           |                          |                          |
|           | Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу)                                      |      | -                         | -                        | 7 863                    |
|           | Безвозмездные поступления                                                           |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Расчеты по возмещению материального ущерба                                          |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                                 | 1400 | 956 002                   | 508 316                  | 489 159                  |
|           | <b>V. Краткосрочные обязательства</b>                                               |      |                           |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                                    | 1510 | 590 853                   | 9 673                    | 31 048                   |
|           | в том числе:                                                                        |      |                           |                          |                          |
|           | Краткосрочные кредиты                                                               |      | 7 448                     | 4 536                    | 28 550                   |
|           | Краткосрочные займы                                                                 |      | 564 200                   | -                        | -                        |
|           | Краткосрочные кредиты (в валюте)                                                    |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Краткосрочные займы (в валюте)                                                      |      | -                         | -                        | -                        |
|           | Проценты по займам и кредитам                                                       |      | 19 205                    | 5 136                    | 2 498                    |
|           | Кредиторская задолженность                                                          | 1520 | 111 621                   | 346 203                  | 152 503                  |
|           | в том числе:                                                                        |      |                           |                          |                          |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                               |      | 13 948                    | 14 533                   | 20 587                   |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                                |      | 73 301                    | 128 442                  | 95 193                   |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                                         |      | 304                       | 1 017                    | 5 799                    |
|           | Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                                                |      | 873                       | -                        | 1 612                    |
|           | Сальдо по ЕНС                                                                       |      | -                         | 6 537                    | -                        |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                                    |      | 20                        | 21                       | 12 242                   |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                                                |      | 5 203                     | 5 423                    | 5 594                    |

|  |                                                           |      |           |           |           |
|--|-----------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|
|  | Расчеты с подотчетными лицами                             |      | 130       | 230       | 201       |
|  | Расчеты с персоналом по прочим операциям                  |      | -         | -         | -         |
|  | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов |      | -         | -         | -         |
|  | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                |      | 17 841    | 190 001   | 11 275    |
|  | Доходы, полученные в счет будущих периодов                |      | -         | -         | -         |
|  | Целевое финансирование                                    |      | -         | -         | -         |
|  | Обязательство по аренде                                   | 1520 | 1 665     | 80        | 2 136     |
|  | Доходы будущих периодов                                   | 1530 | -         | -         | -         |
|  | Оценочные обязательства                                   | 1540 | 4 601     | 3 936     | 4 849     |
|  | Прочие краткосрочные обязательства                        | 1550 | -         | -         | -         |
|  | Итого по разделу V                                        | 1500 | 708 740   | 359 892   | 190 536   |
|  | <b>БАЛАНС</b>                                             | 1700 | 2 593 459 | 1 799 951 | 1 239 746 |

Генеральный директор \_\_\_\_\_

Тертычный Александр Николаевич \_\_\_\_\_

28 ноября 2025 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
**за январь - сентябрь 2025 г.**

|                                                                             |          |    |      |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------|----|------|
| Форма по ОКУД<br>Отчетная дата<br>(число, месяц, год)<br>по ОКПО<br>по ОКЕИ | Коды     |    |      |
|                                                                             | 0710002  |    |      |
|                                                                             | 30       | 09 | 2025 |
|                                                                             | 46457584 |    |      |
|                                                                             | 384      |    |      |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АНТЕРРА"

Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя                                               | Код  | За январь -<br>сентябрь 2025 г. | За январь -<br>сентябрь 2024 г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
|           | Выручка                                                               | 2110 | 673 697                         | 694 102                         |
|           | в том числе:                                                          |      |                                 |                                 |
|           | Санаторно-курортные услуги 200 КОД                                    |      | 479 076                         | 522 304                         |
|           | САН-КУР питание 313 КОД                                               |      | 104 967                         | 111 159                         |
|           | Услуги Мед (СПА-центра)                                               |      | 47 936                          | 39 729                          |
|           | Услуги проживания                                                     |      | 27 893                          | 7 844                           |
|           | Себестоимость продаж                                                  | 2120 | (287 741)                       | (221 587)                       |
|           | в том числе:                                                          |      |                                 |                                 |
|           | Санаторно-курортные услуги 200 КОД                                    |      | (14 135)                        | (29 621)                        |
|           | САН-КУР питание 313 КОД                                               |      | -                               | -                               |
|           | Услуги Мед (СПА-центра)                                               |      | (2 802)                         | (2 526)                         |
|           | Услуги проживания                                                     |      | (202 344)                       | (125 722)                       |
|           | Валовая прибыль (убыток)                                              | 2100 | 385 956                         | 472 515                         |
|           | Коммерческие расходы                                                  | 2210 | -                               | -                               |
|           | Управленческие расходы                                                | 2220 | (173 639)                       | (173 583)                       |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                                            | 2200 | 212 317                         | 298 932                         |
|           | Доходы от участия в других организациях                               | 2310 | -                               | -                               |
|           | Проценты к получению                                                  | 2320 | 63 726                          | 50 520                          |
|           | в том числе:                                                          |      |                                 |                                 |
|           | Проценты к получению                                                  |      | 443                             | -                               |
|           | Проценты к получению (уплате)                                         |      | 63 283                          | 50 520                          |
|           | Проценты к уплате                                                     | 2330 | (52 247)                        | (36 015)                        |
|           | в том числе:                                                          |      |                                 |                                 |
|           | Проценты к получению (уплате)                                         |      | (43 687)                        | (35 387)                        |
|           | Проценты к уплате                                                     |      | (8 560)                         | (627)                           |
|           | Прочие доходы                                                         | 2340 | 1 842                           | 15 222                          |
|           | в том числе:                                                          |      |                                 |                                 |
|           | Операции с инструментами финансового рынка                            |      | -                               | -                               |
|           | Сдача имущества в аренду или субаренду                                |      | -                               | -                               |
|           | Реализация и ликвидация внеоборотных активов                          |      | -                               | -                               |
|           | Реализация иного имущества, прав требования,<br>прочих работ и услуг  |      | 11                              | -                               |
|           | Результаты инвентаризации                                             |      | 381                             | 2 592                           |
|           | Иная операционная деятельность                                        |      | 17                              | -                               |
|           | Курсовые разницы                                                      |      | 5                               | -                               |
|           | Прочие расходы                                                        | 2350 | (218 530)                       | (61 888)                        |
|           | в том числе:                                                          |      |                                 |                                 |
|           | Операции с инструментами финансового рынка                            |      | -                               | -                               |
|           | Сдача имущества в аренду или субаренду                                |      | -                               | -                               |
|           | Реализация и ликвидация внеоборотных активов                          |      | -                               | (8)                             |
|           | Расходы от снижения стоимости активов                                 |      | -                               | -                               |
|           | Отчисления в оценочные резервы                                        |      | -                               | -                               |
|           | Реализация иного имущества, прав требования,<br>прочих работ и услуг  |      | -                               | -                               |
|           | Результаты инвентаризации                                             |      | -                               | -                               |
|           | Иная операционная деятельность                                        |      | (9 010)                         | (9 970)                         |
|           | Курсовые разницы                                                      |      | -                               | (3)                             |
|           | Прибыль (убыток) от продолжающейся<br>деятельности до налогообложения | 2300 | 7 108                           | 266 771                         |
|           | Налог на прибыль организаций                                          | 2410 | (3 953)                         | (56 851)                        |

|  |                                                                                                             |      |         |          |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|----------|
|  | в том числе:<br>текущий налог на прибыль организаций                                                        | 2411 | (5 511) | (57 916) |
|  | отложенный налог на прибыль организаций                                                                     | 2412 | 1 558   | 1 066    |
|  | Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций) | 2420 | -       | -        |
|  | в том числе:<br>Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности                                               |      | -       | -        |
|  | Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности                                                   |      | -       | -        |
|  | Прочее                                                                                                      | 2460 | -       | -        |
|  | Чистая прибыль (убыток)                                                                                     | 2400 | 3 155   | 209 920  |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                                     | Код  | За январь -<br>сентябрь 2025 г. | За январь -<br>сентябрь 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
|           | Результат переоценки внеоборотных активов, не<br>включаемый в чистую прибыль (убыток)                                                                       | 2510 | -                               | -                               |
|           | в том числе:                                                                                                                                                |      |                                 |                                 |
|           | Прирост стоимости основных средств                                                                                                                          |      | -                               | -                               |
|           | Прирост стоимости нематериальных активов                                                                                                                    |      | -                               | -                               |
|           | Результат прочих операций, не включаемый в чистую<br>прибыль (убыток)                                                                                       | 2520 | -                               | -                               |
|           | Налог на прибыль организаций, относящийся к<br>результатам переоценки внеоборотных активов и<br>прочих операций, не включаемых в чистую прибыль<br>(убыток) | 2530 | -                               | -                               |
|           | Совокупный финансовый результат                                                                                                                             | 2500 | 3 155                           | 209 920                         |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.                                                                                                                | 2900 |                                 |                                 |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.                                                                                                           | 2910 |                                 |                                 |

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Тертычный Александр Николаевич \_\_\_\_\_

28 ноября 2025 г. \_\_\_\_\_



Отчет об изменениях капитала  
за январь - сентябрь 2025 г.

Форма по ОКУД  
Отчетная дата  
(число, месяц, год)

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710004  |    |      |
| 30       | 09 | 2025 |
| 46457584 |    |      |
| 384      |    |      |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АНТЕРРА"  
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО  
по ОКЕИ

| Пояснения | Наименование показателя                                 | Код  | Уставный капитал | Собственные<br>акции,<br>принадлежащие<br>обществу,<br>задолженность<br>акционеров по<br>оплате акций | Накопленная<br>дооценка<br>внеоборотных<br>активов | Добавочный<br>капитал (без<br>накопленной<br>дооценки) | Резервный<br>капитал | Нераспределенна<br>я прибыль<br>(непокрытый<br>убыток) | Итого   |
|-----------|---------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|---------|
|           | На 31 декабря 2023 г.                                   | 3100 | 25 500           | -                                                                                                     | -                                                  | 22 887                                                 | -                    | 511 665                                                | 560 052 |
|           | Корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики | 3110 | -                | -                                                                                                     | -                                                  | -                                                      | -                    | -                                                      | -       |
|           | исправлением ошибок                                     | 3120 | -                | -                                                                                                     | -                                                  | -                                                      | -                    | -                                                      | -       |
|           | На 31 декабря 2023 г.<br>после корректировки            | 3130 | 25 500           | -                                                                                                     | -                                                  | 22 887                                                 | -                    | 511 665                                                | 560 052 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                              | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
|           | <b>За январь - сентябрь 2024 г.</b>                                                  |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |         |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3211 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 209 920                                      | 209 920 |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3212 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | Дивиденды                                                                            | 3227 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3230 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | Реорганизация юридического лица                                                      | 3216 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | Иные изменения - всего                                                               | 3240 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | <b>На 30 сентября 2024 г.</b>                                                        | 3250 | 25 500           | -                                                                                   | -                                         | 22 887                                        | -                 | 721 585                                      | 769 972 |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>                                                         | 3200 | 25 500           | -                                                                                   | -                                         | 22 887                                        | -                 | 883 356                                      | 931 743 |
|           | Корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики                              | 3210 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | исправлением ошибок                                                                  | 3220 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.<br/>после корректировки</b>                                 | 3230 | 25 500           | -                                                                                   | -                                         | 22 887                                        | -                 | 883 356                                      | 931 743 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                              | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
|           | <b>За январь - сентябрь 2025 г.</b>                                                  |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |         |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3311 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 3 153                                        | 3 153   |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3312 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | Дивиденды                                                                            | 3327 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | (6 179)                                      | (6 179) |
|           | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3330 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | Реорганизация юридического лица                                                      | 3316 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | Иные изменения - всего                                                               | 3340 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -       |
|           | <b>На 30 сентября 2025 г.</b>                                                        | 3300 | 25 500           | -                                                                                   | -                                         | 22 887                                        | -                 | 880 330                                      | 928 717 |

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Тертычный Александр Николаевич \_\_\_\_\_

28 ноября 2025 г. \_\_\_\_\_

**Отчет о движении денежных средств**  
за январь - сентябрь 2025 г.

|                                                                             |          |    |      |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------|----|------|
| Форма по ОКУД<br>Отчетная дата<br>(число, месяц, год)<br>по ОКПО<br>по ОКЕИ | Коды     |    |      |
|                                                                             | 0710005  |    |      |
|                                                                             | 30       | 09 | 2025 |
|                                                                             | 46457584 |    |      |
|                                                                             | 384      |    |      |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АНТЕРРА"  
 Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | За январь -<br>сентябрь 2025 г. | За январь -<br>сентябрь 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
|           | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                          |      |                                 |                                 |
|           | Поступления - всего                                                                 | 4110 | 691 924                         | 653 617                         |
|           | в том числе:                                                                        |      |                                 |                                 |
|           | от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг                     | 4111 | 595 469                         | 640 666                         |
|           | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                 | 4112 | -                               | -                               |
|           | от перепродажи финансовых вложений                                                  | 4113 | -                               | -                               |
|           | процентов по дебиторской задолженности покупателей                                  | 4114 | -                               | -                               |
|           | прочие поступления                                                                  | 4119 | 96 455                          | 12 951                          |
|           | Платежи - всего                                                                     | 4120 | (807 964)                       | (651 725)                       |
|           | в том числе:                                                                        |      |                                 |                                 |
|           | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (413 052)                       | (177 404)                       |
|           | в связи с оплатой труда работников                                                  | 4122 | (106 271)                       | (95 631)                        |
|           | процентов по долговым обязательствам                                                | 4123 | (116 033)                       | 2 339                           |
|           | налога на прибыль организаций                                                       | 4124 | (20 668)                        | (52 487)                        |
|           | прочие платежи                                                                      | 4129 | (151 940)                       | (328 542)                       |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                  | 4100 | (116 040)                       | 1 892                           |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                   | Код  | За январь -<br>сентябрь 2025 г. | За январь -<br>сентябрь 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
|           | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                         |      |                                 |                                 |
|           | Поступления - всего                                                                                                                       | 4210 | 499 757                         | 273 448                         |
|           | в том числе:                                                                                                                              |      |                                 |                                 |
|           | от продажи внеоборотных активов (кроме<br>финансовых вложений)                                                                            | 4211 | (51)                            | -                               |
|           | от продажи акций других организаций (долей<br>участия)                                                                                    | 4212 | -                               | -                               |
|           | от возврата предоставленных займов, от продажи<br>долговых ценных бумаг (прав требования денежных<br>средств к другим лицам)              | 4213 | 499 808                         | 273 448                         |
|           | дивидендов, процентов по долговым финансовым<br>вложениям и аналогичных поступлений от долевого<br>участия в других организациях          | 4214 | -                               | -                               |
|           | прочие поступления                                                                                                                        | 4219 | -                               | -                               |
|           | Платежи - всего                                                                                                                           | 4220 | (883 662)                       | (157 780)                       |
|           | в том числе:                                                                                                                              |      |                                 |                                 |
|           | в связи с приобретением, созданием,<br>модернизацией, реконструкцией и подготовкой к<br>использованию внеоборотных активов                | 4221 | -                               | (20)                            |
|           | в связи с приобретением акций других организаций<br>(долей участия)                                                                       | 4222 | -                               | -                               |
|           | в связи с приобретением долговых ценных бумаг<br>(прав требования денежных средств к другим<br>лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (883 662)                       | (157 760)                       |
|           | процентов по долговым обязательствам,<br>включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                    | 4224 | -                               | -                               |
|           | прочие платежи                                                                                                                            | 4229 | -                               | -                               |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных<br/>операций</b>                                                                             | 4200 | (383 905)                       | 115 668                         |
|           | <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                             |      |                                 |                                 |
|           | Поступления - всего                                                                                                                       | 4310 | 823 975                         | 117 071                         |
|           | в том числе:                                                                                                                              |      |                                 |                                 |
|           | получение кредитов и займов                                                                                                               | 4311 | 823 880                         | 117 071                         |
|           | денежных вкладов собственников (участников)                                                                                               | 4312 | -                               | -                               |
|           | от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                                | 4313 | 95                              | -                               |
|           | от выпуска облигаций, векселей и других долговых<br>ценных бумаг                                                                          | 4314 | -                               | -                               |
|           | прочие поступления                                                                                                                        | 4319 | -                               | -                               |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                                         | Код  | За январь -<br>сентябрь 2025 г. | За январь -<br>сентябрь 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
|           | Платежи - всего                                                                                                                                 | 4320 | (295 032)                       | (233 295)                       |
|           | в том числе:<br>собственникам (участникам) в связи с выкупом у них<br>акций (долей участия) организации или их выходом<br>из состава участников | 4321 | -                               | -                               |
|           | на уплату дивидендов и иных платежей по<br>распределению прибыли в пользу собственников<br>(участников)                                         | 4322 | (5 300)                         | -                               |
|           | в связи с погашением (выкупом) векселей и других<br>долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                                            | 4323 | (289 732)                       | (233 295)                       |
|           | прочие платежи                                                                                                                                  | 4329 | -                               | -                               |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от финансовых<br/>операций</b>                                                                                       | 4300 | 528 943                         | (116 224)                       |
|           | <b>Сальдо денежных потоков за период</b>                                                                                                        | 4400 | 28 998                          | 1 336                           |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных<br/>эквивалентов на начало периода</b>                                                                   | 4450 | 8 165                           | 9 042                           |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных<br/>эквивалентов на конец периода</b>                                                                    | 4500 | 37 163                          | 10 378                          |
|           | Величина влияния изменения курса иностранной<br>валюты по отношению к рублю                                                                     | 4490 | -                               | -                               |

Генеральный директор

Тертычный Александр Николаевич

28 ноября 2025 г.

Отчет о целевом использовании средств  
за январь - сентябрь 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АНТЕРРА"  
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД  
Отчетная дата  
(число, месяц, год)  
по ОКПО  
по ОКЕИ

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710003  |    |      |
| 30       | 09 | 2025 |
| 46457584 |    |      |
| 384      |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                           | Код  | За январь -<br>сентябрь 2025 г. | За январь -<br>сентябрь 2024 г. |
|-----------|---------------------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
|           | Остаток средств на начало периода                 | 6100 | -                               | -                               |
|           | <b>Поступило средств</b>                          |      |                                 |                                 |
|           | Вступительные взносы                              | 6210 | -                               | -                               |
|           | Членские взносы                                   | 6215 | -                               | -                               |
|           | Целевые взносы                                    | 6220 | -                               | -                               |
|           | Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | -                               | -                               |
|           | Прибыль от приносящей доход деятельности          | 6240 | -                               | -                               |
|           | Прочие                                            | 6250 | -                               | -                               |
|           | Поступило средств - всего                         | 6200 | -                               | -                               |
|           | <b>Использовано (израсходовано) средств</b>       |      |                                 |                                 |
|           | Расходы на целевые мероприятия                    | 6310 | -                               | -                               |
|           | в том числе:                                      |      |                                 |                                 |
|           | социальная и благотворительная помощь             | 6311 | -                               | -                               |
|           | проведение конференций, совещаний, семинаров      | 6312 | -                               | -                               |
|           | прочие                                            | 6313 | -                               | -                               |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                   | Код  | За январь -<br>сентябрь 2025 г. | За январь -<br>сентябрь 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
|           | Расходы на содержание аппарата управления                                                 | 6320 | -                               | -                               |
|           | в том числе:                                                                              |      |                                 |                                 |
|           | расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)                                   | 6321 | -                               | -                               |
|           | выплаты, не связанные с оплатой труда                                                     | 6322 | -                               | -                               |
|           | расходы на служебные командировки и деловые поездки                                       | 6323 | -                               | -                               |
|           | содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | -                               | -                               |
|           | ремонт основных средств и иного имущества                                                 | 6325 | -                               | -                               |
|           | прочие                                                                                    | 6326 | -                               | -                               |
|           | Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества                                | 6330 | -                               | -                               |
|           | Прочие                                                                                    | 6350 | -                               | -                               |
|           | Использовано (израсходовано) средств - всего                                              | 6300 | -                               | -                               |
|           | Остаток средств на конец периода                                                          | 6400 | -                               | -                               |

Генеральный директор \_\_\_\_\_

Тертычный Александр Николаевич \_\_\_\_\_

28 ноября 2025 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<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                               |                              |                                                |                                             |           | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы - всего | За январь - сентябрь 2025 г. | 482                                            | (146)                                       | -         | -                                              | -                                           | (38)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 482                                            | (184)                                       |
|                               | За январь - сентябрь 2024 г. | 482                                            | (96)                                        | -         | -                                              | -                                           | (38)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 482                                            | (133)                                       |
| в том числе:<br>Другие НМА    | За январь - сентябрь 2025 г. | 482                                            | (146)                                       | -         | -                                              | -                                           | (38)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 482                                            | (184)                                       |
|                               | За январь - сентябрь 2024 г. | 482                                            | (96)                                        | -         | -                                              | -                                           | (38)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 482                                            | (133)                                       |
| из них исключительные права   | За январь - сентябрь 2025 г. | 482                                            | (146)                                       | -         | -                                              | -                                           | (38)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 482                                            | (184)                                       |
|                               | За январь - сентябрь 2024 г. | 482                                            | (96)                                        | -         | -                                              | -                                           | (38)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 482                                            | (133)                                       |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                                  | Период                             | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                            |                                                |                                             |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                          |                                    | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                          |                                    |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы,<br>созданные организацией - всего | За январь -<br>сентябрь<br>2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                          | За январь -<br>сентябрь<br>2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                        | На 30 сентября 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | 298                    | 336                   | 386                   |
| в том числе:<br>Другие НМА                     | 298                    | 336                   | 386                   |
| 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 30 сентября 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 январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| в том числе:<br>Другие НМА                                          | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего     | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| в том числе:<br>Другие НМА                                          | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего    | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
| в том числе:<br>Другие НМА                                          | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                 | -                   | -                       |
|                                                                     | За январь - сентябрь 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 январь - сентябрь 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | За январь - сентябрь 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За январь - сентябрь 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | За январь - сентябрь 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |

#### 4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

[illegible][illegible]

[illegible]

|                                                                                                   |                              |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Капитальные вложения в арендованное имущество                                                     | За январь - сентябрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | За январь - сентябрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | За январь - сентябрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | За январь - сентябрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств                                                                      | За январь - сентябрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | За январь - сентябрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                                                              | На 30 сентября 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего                                             | 79 145                 | 89 138                | 114 339               |
| в том числе:                                                                         |                        |                       |                       |
| Здания                                                                               | 1 845                  | -                     | 7 596                 |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                               | 8 968                  | 10 628                | 11 784                |
| Офисное оборудование                                                                 | (23)                   | 8                     | 100                   |
| Транспортные средства                                                                | -                      | -                     | 1 422                 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                           | 475                    | 654                   | 726                   |
| Другие виды основных средств                                                         | 67 880                 | 77 848                | 92 712                |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                           | (44)                   | (44)                  | (44)                  |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются |                        |                       |                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                               | (44)                   | (44)                  | (44)                  |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя                                                                                                                               | На 30 сентября 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                                                                          | -                      | -                     | 3 599                 |
| в том числе:                                                                                                                                          |                        |                       |                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                                                                                | -                      | -                     | 3 330                 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                                                                                            | -                      | -                     | 269                   |
| 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 | За январь - сентябрь 2025 г. | 977                 | -                       | 2 900               | -           | -       | (2 900)                                     | 977                 | -                       |
|                                                               | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | 2 087               | -           | -       | (1 110)                                     | 977                 | -                       |
| в том числе:<br>Здания                                        | За январь - сентябрь 2025 г. | 977                 | -                       | 2 900               | -           | -       | (2 900)                                     | 977                 | -                       |
|                                                               | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | 977                 | -           | -       | -                                           | 977                 | -                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                        | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | 1 110               | -           | -       | (1 110)                                     | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего     | За январь - сентябрь 2025 г. | 2 620               | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | 2 620               | -                       |
|                                                               | За январь - сентябрь 2024 г. | 2 620               | -                       | 583                 | -           | -       | (583)                                       | 2 620               | -                       |
| в том числе:<br>Термальный комплекс Подмосковье               | За январь - сентябрь 2025 г. | 1 020               | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | 1 020               | -                       |
|                                                               | За январь - сентябрь 2024 г. | 1 020               | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | 1 020               | -                       |
| Термальный комплекс Сочи                                      | За январь - сентябрь 2025 г. | 1 600               | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | 1 600               | -                       |
|                                                               | За январь - сентябрь 2024 г. | 1 600               | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | 1 600               | -                       |
| Система биометрического контроля доступа                      | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | 264                 | -           | -       | (264)                                       | -                   | -                       |
| Установка ионообменная для очистки воды                       | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                           | -                   | -                       |
|                                                               | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | 319                 | -           | -       | (319)                                       | -                   | -                       |



|                                                                             |                              |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За январь - сентябрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                             | За январь - сентябрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе:<br>Другие виды основных средств                                | За январь - сентябрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                             | За январь - сентябрь 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               | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | За январь - сентябрь 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | За январь - сентябрь 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | За январь - сентябрь 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 январь - сентябрь 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За январь - сентябрь 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За январь - сентябрь 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За январь - сентябрь 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Итого                                     | За январь - сентябрь 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | За январь - сентябрь 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                | На 30 сентября 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 январь - сентябрь 2025 г. | 5 648                     | -                      | 298 115             | (288 345)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 15 419                    | -                      |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | 5 751                     | -                      | 227 465             | (228 159)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 5 057                     | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | За январь - сентябрь 2025 г. | 4 538                     | -                      | 19 153              | (1 206)                   | -                      | -                      | (8 738)                   | -                      | 13 748                    | -                      |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | 4 420                     | -                      | 24 098              | (6 375)                   | -                      | -                      | (18 227)                  | -                      | 3 916                     | -                      |
| Готовая продукция                                  | За январь - сентябрь 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары                                             | За январь - сентябрь 2025 г. | 1 110                     | -                      | 2 432               | (2 680)                   | -                      | -                      | 62                        | -                      | 924                       | -                      |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | 1 331                     | -                      | 1 186               | (1 276)                   | -                      | -                      | (100)                     | -                      | 1 141                     | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За январь - сентябрь 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | За январь - сентябрь 2025 г. | -                         | -                      | 276 530             | (284 459)                 | -                      | -                      | 8 675                     | -                      | 746                       | -                      |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | -                         | -                      | 202 181             | (220 508)                 | -                      | -                      | 18 327                    | -                      | -                         | -                      |
| Расходы будущих периодов                           | За январь - сентябрь 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                                  | За январь - сентябрь 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

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

| Наименование показателя             | На 30 сентября 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]

[illegible]

[illegible]

|       |                              |         |         |         |       |           |   |         |   |         |         |
|-------|------------------------------|---------|---------|---------|-------|-----------|---|---------|---|---------|---------|
| Итого | За январь - сентябрь 2025 г. | 531 463 | (1 051) | (6 425) | 1 327 | (104 146) | - | (1 051) | X | 422 133 | -       |
|       | За январь - сентябрь 2024 г. | 183 991 | (3 176) | 101 501 | 2 198 | (61 746)  | - | (2 125) | X | 225 944 | (1 051) |

**7.2. Просроченная дебиторская задолженность**

| Наименование показателя                       | На 30 сентября 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                                         | 218 575                | 218 575              | 134 275               | 133 223              | 93 064                | 89 887               |
| в том числе:                                  |                        |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 20 970                 | 20 970               | 8 499                 | 7 447                | 14 508                | 11 332               |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 13 649                 | 13 649               | 10 455                | 10 455               | 17 067                | 17 067               |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 121 000                | 121 000              | 57 104                | 57 104               | 7 598                 | 7 598                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 52 608                 | 52 608               | 52 608                | 52 608               | 53 890                | 53 890               |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 10 348                 | 10 348               | 5 609                 | 5 609                | -                     | -                    |



## 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 январь - сентябрь 2025 г. | 501 483        | 464 589                                                                                            | -                                  | (17 528) | -         | -                    | 948 543          |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | 484 257        | 100 000                                                                                            | -                                  | (37 230) | -         | -                    | 547 027          |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За январь - сентябрь 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За январь - сентябрь 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | За январь - сентябрь 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками          | За январь - сентябрь 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | За январь - сентябрь 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |

|                                                       |                              |         |         |   |           |   |         |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|---------|---------|---|-----------|---|---------|
| Расчеты по аренде                                     | За январь - сентябрь 2025 г. | -       | -       | - | -         | - | -       |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | 7 863   | -       | - | (7 863)   | - | -       |
| Долгосрочные кредиты                                  | За январь - сентябрь 2025 г. | 73 094  | -       | - | (17 528)  | - | 55 566  |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | 82 561  | -       | - | (7 197)   | - | 75 364  |
| Долгосрочные займы                                    | За январь - сентябрь 2025 г. | 428 389 | 464 589 | - | -         | - | 892 978 |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | 393 833 | 100 000 | - | (22 171)  | - | 471 663 |
| Безвозмездные поступления                             | За январь - сентябрь 2025 г. | -       | -       | - | -         | - | -       |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | -       | -       | - | -         | - | -       |
| Расчеты по возмещению материального ущерба            | За январь - сентябрь 2025 г. | -       | -       | - | -         | - | -       |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | -       | -       | - | -         | - | -       |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | За январь - сентябрь 2025 г. | 356 283 | 693 964 | - | (351 033) | - | 704 150 |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | 185 714 | 124 390 | 3 | (165 883) | - | 144 224 |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За январь - сентябрь 2025 г. | 14 533  | 12 367  | - | (12 952)  | - | 13 948  |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | 20 587  | 17 566  | 3 | (20 642)  | - | 17 515  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За январь - сентябрь 2025 г. | 128 442 | 85 418  | - | (140 559) | - | 73 301  |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | 95 193  | 80 446  | - | (103 151) | - | 72 488  |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками         | За январь - сентябрь 2025 г. | 190 137 | 9 566   | - | (182 409) | - | 17 294  |
|                                                       | За январь - сентябрь 2024 г. | 11 136  | 15 168  | - | (9 746)   | - | 16 558  |

|                                              |                              |        |         |   |         |   |         |
|----------------------------------------------|------------------------------|--------|---------|---|---------|---|---------|
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За январь - сентябрь 2025 г. | -      | -       | - | -       | - | -       |
|                                              | За январь - сентябрь 2024 г. | -      | -       | - | -       | - | -       |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами   | За январь - сентябрь 2025 г. | 191    | 554     | - | (188)   | - | 557     |
|                                              | За январь - сентябрь 2024 г. | 165    | 15      | - | (162)   | - | 18      |
| Расчеты по аренде                            | За январь - сентябрь 2025 г. | 80     | 1 584   | - | -       | - | 1 665   |
|                                              | За январь - сентябрь 2024 г. | 2 136  | 5       | - | (2 061) | - | 80      |
| Краткосрочные кредиты                        | За январь - сентябрь 2025 г. | 4 536  | 2 912   | - | -       | - | 7 448   |
|                                              | За январь - сентябрь 2024 г. | 28 550 | -       | - | (9 509) | - | 19 041  |
| Краткосрочные займы                          | За январь - сентябрь 2025 г. | -      | 564 200 | - | -       | - | 564 200 |
|                                              | За январь - сентябрь 2024 г. | -      | -       | - | -       | - | -       |
| Проценты по займам и кредитам                | За январь - сентябрь 2025 г. | 5 136  | 14 254  | - | (186)   | - | 19 205  |
|                                              | За январь - сентябрь 2024 г. | 2 498  | 507     | - | (321)   | - | 2 684   |
| Расчеты по налогам и сборам                  | За январь - сентябрь 2025 г. | 1 017  | -       | - | (713)   | - | 304     |
|                                              | За январь - сентябрь 2024 г. | 5 799  | 766     | - | (3 017) | - | 3 549   |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС         | За январь - сентябрь 2025 г. | -      | 873     | - | -       | - | 873     |
|                                              | За январь - сентябрь 2024 г. | 1 612  | -       | - | (1 166) | - | 446     |
| Расчеты по ЕНС                               | За январь - сентябрь 2025 г. | 6 537  | -       | - | (6 537) | - | -       |
|                                              | За январь - сентябрь 2024 г. | -      | 6 537   | - | -       | - | 6 537   |

|                                                    |                              |         |           |   |           |   |   |           |
|----------------------------------------------------|------------------------------|---------|-----------|---|-----------|---|---|-----------|
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | За январь - сентябрь 2025 г. | 21      | -         | - | (1)       | - | - | 20        |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | 12 242  | 1         | - | (12 224)  | - | - | 20        |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | За январь - сентябрь 2025 г. | 5 423   | 2 233     | - | (2 452)   | - | - | 5 203     |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | 5 594   | 3 363     | - | (3 839)   | - | - | 5 117     |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | За январь - сентябрь 2025 г. | 230     | 2         | - | (5 038)   | - | - | 130       |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | 201     | 11        | - | (46)      | - | - | 166       |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | За январь - сентябрь 2025 г. | -       | -         | - | -         | - | - | -         |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | -       | 5         | - | -         | - | - | 5         |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За январь - сентябрь 2025 г. | -       | -         | - | -         | - | - | -         |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | -       | -         | - | -         | - | - | -         |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | За январь - сентябрь 2025 г. | -       | -         | - | -         | - | - | -         |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | -       | -         | - | -         | - | - | -         |
| Итого                                              | За январь - сентябрь 2025 г. | 857 766 | 1 158 553 | - | (368 562) | - | X | 1 652 693 |
|                                                    | За январь - сентябрь 2024 г. | 669 971 | 224 390   | 3 | (203 113) | - | X | 691 251   |

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                       | На 30 сентября 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                         | 40 964                 | 75 349                | 69 584                |
| в том числе:                                  |                        |                       |                       |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3 845                  | 3 959                 | 7 933                 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 27 245                 | 70 847                | 50 645                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 9 587                  | 574                   | 11 037                |

|                                            |     |      |      |
|--------------------------------------------|-----|------|------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 287 | -    | -    |
| Расчеты по налогам и сборам                | -   | (30) | (30) |

**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 январь - сентябрь 2025 г. | 3 936          | 6 735               | 6 066    | 4                    | 4 601            |
|                                           | За январь - сентябрь 2024 г. | 4 849          | 5 709               | 6 863    | 1                    | 3 694            |
| в том числе:<br>Резерв ежегодных отпусков | За январь - сентябрь 2025 г. | 3 936          | 6 735               | 6 066    | 4                    | 4 601            |
|                                           | За январь - сентябрь 2024 г. | 4 849          | 5 709               | 6 863    | 1                    | 3 694            |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                                   | На 30 сентября 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего                                        | 450 000                | 450 000               | 450 000               |
| в том числе:<br>Поручительство за ООО<br>АНТЕРРА          | 450 000                | 450 000               | 450 000               |
| Выданные - всего                                          | 1 497 749              | 1 497 749             | 1 497 749             |
| в том числе:<br>Поручительство за ГРИН ФЛОУ<br>БАЙКАЛ ООО | 1 380 000              | 1 380 000             | 1 380 000             |
| Залог за ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ<br>ООО                          | 117 650                | 117 650               | 117 650               |
| Залог за ГРИН ФЛОУ ЛАХТА<br>ПАРК ООО                      | 99                     | 99                    | 99                    |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                                                                             | За январь - сентябрь<br>2025 г. | За январь - сентябрь<br>2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Материальные затраты                                                                                | 12 308                          | 22 247                          |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 96 736                          | 87 886                          |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 19 671                          | 16 319                          |
| Амортизация                                                                                         | 12 931                          | 15 690                          |
| Прочие затраты                                                                                      | 320 480                         | 253 029                         |
| Итого по элементам                                                                                  | 462 126                         | 395 171                         |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | (746)                           | -                               |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 461 380                         | 395 171                         |

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя              | За январь - сентябрь<br>2025 г. | За январь - сентябрь<br>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<br>года | Изменения за период |            | На конец<br>периода |
|---------------------------|---------------------------------|-------------------|---------------------|------------|---------------------|
|                           |                                 |                   | получено            | возвращено |                     |
| Бюджетные кредиты - всего | За январь -<br>сентябрь 2025 г. | -                 | -                   | -          | -                   |
|                           | За январь -<br>сентябрь 2024 г. | -                 | -                   | -          | -                   |



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 СЕНТЯБРЯ 2025 ГОДА  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА ЯНВАРЬ-СЕНТЯБРЬ 2025 ГОДА**

**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«АНТЕРРА»**

**Москва**

# Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»

---

## 1. Общие сведения

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АНТЕРРА» (далее «Общество») за январь-сентябрь 2025 года.

Полное фирменное наименование юридического лица:

***Общество с ограниченной ответственностью «АНТЕРРА»***

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

***ООО «АНТЕРРА»***

**Адрес местонахождения юридического лица:**

г. Москва, Вн.Тер.г. Муниципальный Округ Дорогомилова, улица Неверовского, дом 10, строение 3А, помещение 4

**Место нахождения обособленного подразделения:**

г. Сочи, Адлерский район, с. Эстосадок, ул. Сулимовка, 9  
КПП 231745001

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7730176955

Код причины постановки на учет (КПП): 773001001

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1157746569672

ОКПО 46457584

Контактные телефоны: 8 (800) 302 75 75  
8 (862) 444 09 40

Адрес страницы в сети интернет: [www.greenflow.ru](http://www.greenflow.ru)

**Сведения об образовании юридического лица:**

Дата первичной постановки на учет: 24.06.2015 г.

Дата постановки на учет в инспекции: 24.06.2015 г.

Устав Общества утвержден и зарегистрирован Решением внеочередного собрания участников Общества от 27 апреля 2023 года № 6/23 зарегистрирован Устав Общества в новой редакции (решение № 6/23 от 27.04.2023 г.)

**Основные виды деятельности в 2025 году:**

Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Деятельность санаторно-курортных организаций

Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания

Деятельность туристических агентств

Бухгалтерская отчетность ООО «АНТЕРРА» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

## Уставный капитал

Уставный капитал ООО «АНТЕРРА» (далее – Общества) составляет:

25 500 000,00 (Двадцать пять миллионов пятьсот тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

## Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»

| Учредитель (физ. лицо)         | Доля в уставном капитале по состоянию на |            |
|--------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                | 30.09.2025                               | 31.12.2024 |
| Тертычный Александр Николаевич | 100%                                     | 100%       |

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является деятельность гостиниц с ресторанами (ОКВЭД 55.11) и санаторно-курортная деятельность (ОКВЭД 86.90)

Прочие виды оказываемых услуг:

- услуги прачки;
- услуги трансфера;
- медицинские услуги;
- сдачу имущества в аренду, субаренду.

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет Обособленное структурные подразделения в г. Сочи, созданное в соответствии с законодательством Российской Федерации.

| № п/п | Наименование обособленного структурного подразделения | Адрес (место нахождения) юридического лица                      | Выделение на отдельный баланс |
|-------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1     | ООО «АНТЕРРА» Обособленное подразделение в г. Сочи    | 354392, г. Сочи, Адлерский район, с. Эстосадок<br>КПП 231745001 | Нет                           |

Обособленное структурное подразделение осуществляет деятельность от имени и в интересах Общества. Ответственность по обязательствам структурного подразделения несет Общество.

### Краткая характеристика деятельности

ООО «АНТЕРРА» в 2016 году заключило договор долгосрочной аренды с ООО «Роза Хутор» на здание гостиницы, которое находится на территории горнолыжного курорта «Роза Хутор» в Красной поляне по адресу: г. Сочи, Адлерский район, с. Эстосадок, ул. Сулимовка, д 9. Договор первоначально был заключен на срок до 13 марта 2030 года. Арендованное имущество представляет собой нежилое Здание, площадью 11 543,7 кв. м., этажность – 7, подземная этажность – 1, кадастровый номер 23:49:0512002:4482.

В 2017 году в период с марта по декабрь месяцы, Обществом была проведена реновация арендованного здания. Был произведен капитальный ремонт всего здания, ремонт номерного фонда, входных групп, ресторана, лобби бара, технических помещений, СПА центра, а также был построен бассейн и проведены ландшафтные работы по озеленению территории. Отель получил название «Грин Флоу» (далее – «Отель»).

10.07.2024 года произошла смена собственника здания гостиницы с ООО «Роза Хутор» на ООО «Грин Фло», 04.12.2024 года был расторгнут основной договор и заключен договор аренды здания гостиницы с ООО «Грин Фло» на 3 месяца с последующим продлением.

Новая в России концепция, используемая Отелем, позволяет Гостям получить физическую и эмоциональную «разгрузку», приобрести не только полноценный отдых, но и оздоровление. В целях дальнейшего развития полноценного оздоровительного комплекса услуг, в феврале 2019 года Обществом была получена медицинская лицензия на осуществление медицинской деятельности и с 1 апреля 2019 года появился новый вид деятельности Общества - «Санаторно-курортное лечение», который организован на базе Отеля и позволяет полностью обеспечивать медицинским сопровождением Гостей.

В этой связи, на основании ст.149 п.3 НК РФ, с 1 апреля 2019г. Обществом применяется льгота по Налогу на добавленную стоимость в части предоставления Санаторно-курортных услуг. Со второго квартала 2019 года Общество ведет раздельный учет в части облагаемой и необлагаемой деятельности.

В период с 2020 по сентябрь 2025 года были созданы специальные дочерние компании с целью в ближайшие года построить собственные проекты: оздоровительно-термальный комплекс в Санкт-

## Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»

Петербурге, отель на Байкале, загородный эко-отель в Калужской области, объекты на Камчатке, Сахалине, Хибинах.

Информация о дочерних обществах раскрыта в разделе 6 «Информация о связанных сторонах» настоящих пояснений. Дочерние и зависимые общества являются самостоятельными юридическими лицами, не отвечают по обязательствам Общества, а Общество не отвечает по обязательствам дочерних и зависимых обществ.

Среднесписочная численность работников Общества

На 30.09.2025 года - 93 сотрудника

На 31.12.2024 года - 91 сотрудник

**Органами управления Общества являются:**

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган): Тертычный Александр Николаевич

У Общества отсутствует Совет Директоров.

У Общества отсутствует ревизионная комиссия.

## 2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № б/н от 29.12.2023, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

### Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

| Валюта     | 31 декабря 2024 года | 30 сентября 2025 |
|------------|----------------------|------------------|
| Доллар США | 101,6797             | 82,8676          |
| Евро       | 106,1028             | 97,1410          |

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

## Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. На 30 сентября 2025 года остатки в валюте на расчетных счетах отсутствуют.

### Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

### Основные средства

С начала 2022 года учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Принятие ОС к учету.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника.
- прочие объекты ОС

Принятые нормативные сроки полезного использования для основных групп объектов основных средств следующие:

| Наименование                           | В годах/месяцах |
|----------------------------------------|-----------------|
| Здания                                 | 25 — 100        |
| Производственные машины и оборудование | 5 — 40          |
| Транспорт                              | 1 — 20          |
| Компьютерная и прочая офисная техника  | 1 — 10          |
| Прочие основные средства               | 1 — 10          |

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения.

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

---

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

**Амортизация ОС.**

Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме пропорционально количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). В бухгалтерской (финансовой) отчетности за период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

### **Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 года №126н.

Объектом бухгалтерского учета (единицей) финансовых вложений Общества является:

- вклад в уставный капитал других организаций;
- предоставленный займ другим организациям;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования.

Аналитический учет финансовых вложений на предприятии обеспечивает информацию:

- по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений;
- по организациям, в которые осуществлены эти вложения.

В случае использования средств полученных займов и кредитов для осуществления предварительной оплаты финансовых вложений, начисленные проценты не включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений, а признаются прочими расходами организации того отчетного периода, когда они понесены.

Все дополнительные затраты на приобретение финансовых вложений не указанные в договоре, произведенные до постановки их на учёт, относятся на прочие расходы.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений в основном в виде инвестиций в капиталы дочерних и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам.

С целью отражения на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости финансовых вложений, по которым текущую рыночную стоимость можно определить, корректировка (переоценка) их оценки проводится ежеквартально на последнюю дату квартала.

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

---

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой относится на финансовый результат организации.

Под текущей рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг.

Корректировка оценки ценных бумаг производится на основании документа, предоставленного организатором торгов.

В случае отсутствия у организатора торгов информации о рыночной цене ценной бумаги, корректировка ее оценки не производится, и данная ценная бумага отражается в годовой бухгалтерской отчетности по стоимости ее последней оценки.

Если по одним и тем же финансовым вложениям сделки совершались через двух и более организаторов торговли, то организация вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку, сложившуюся у одного из организаторов торговли.

Если по состоянию на отчетную дату организатор торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывает в установленном порядке рыночную цену ценных бумаг, то для целей годовой бухгалтерской отчетности на указанную дату за текущую рыночную стоимость данных ценных бумаг следует принимать последнюю по времени расчета их рыночную цену.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, подлежат отражению в учете на отчетную дату по первоначальной стоимости. При этом в годовой бухгалтерской отчетности такие финансовые вложения отражаются за минусом сформированного по ним резерва.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится на конец года.

### **Запасы**

Учет сырья и материалов (далее — материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 года №180н.

Применение ФСБУ 5/2019 в Компании ведется перспективно с 01 января 2021 года, без изменения показателей и пересчета остатков прошлых лет.

Единицей бухгалтерского учета сырья и материалов является номенклатурный номер.

Поступление из производства на склады материальных ценностей, которые ранее были отпущены в производство или образовались в процессе технологического цикла, отражается по кредиту счетов учета производства (20, 26, 91) в корреспонденции с дебетом счета 10 «Материалы».

Организация осуществляет формирование фактической себестоимости сырья и материалов без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость сырья и материалов, без применения счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» и субсчета «Отклонение» на счете 10 «Материалы». Транспортно-заготовительные расходы подлежат списанию на расходы текущего периода в случае, когда на момент поступления данных о расходах сырье и материалы выбыли или в случае, когда транспортно-заготовительные расходы невозможно соотнести с конкретными позициями сырья и материалов.

При отпуске и ином выбытии сырье, материалы и оцениваются по себестоимости каждой единицы по средней себестоимости

### **Учет товаров**

В состав товаров включаются товары, предназначенные для розничной торговли. Оцениваются по стоимости их приобретения

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

---

Затраты по заготовке и доставке товаров до складов (места реализации), производимые до момента их передачи в продажу включаются в фактическую себестоимость товаров.

Формирование фактической себестоимости товаров, приобретаемых для перепродажи, осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости товара».

Учет транспортно-заготовительных расходов осуществляется на счете 41 «Товары» вместе с основной стоимостью товаров. Транспортно-заготовительные расходы подлежат списанию на расходы текущего периода в случае, когда на момент поступления данных о расходах товары выбыли или в случае, когда транспортно-заготовительные расходы невозможно соотнести с конкретными позициями товаров.

При выбытии товары оцениваются по средней стоимости.

### **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

### **Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков на конец 2023 и 2024 года отражена за минусом резерва по сомнительным долгам. **Уставный, резервный, добавочный капиталы**

Уставный капитал отражен в полной сумме и оплачен полностью.

Резервный капитал Обществом не создавался.

Добавочный капитал создан на основании Решения учредителя в 2020 году

### **Займы и кредиты**

В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

### **Учет аренды и лизинга**

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16 октября 2018 года №208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

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

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования



## **Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

---

предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

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

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;
- в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;
- г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

В целях определения чистой инвестиции в аренду в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения у поставщика для лизингополучателя.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Арендатор по каждому договору аренды единовременно признает на конец года, предшествующему году, начиная с которого применяются положения настоящего раздела, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующему году, начиная с которого применяются положения настоящего раздела, не пересчитываются. В целях применения настоящего пункта стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Общество применяет положения настоящего раздела начиная с годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год.

### **Налоги и налогообложение**

#### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость**

В целях налогообложения для Общества моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является день оказания услуг (выполненных работ, имущественных прав).

При осуществлении операций, подлежащих налогообложению, и операций, не подлежащих налогообложению (освобождаемых от налогообложения) Общество ведет отдельный учет таких операций в следующем порядке:

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

---

Суммы налога учитываются в стоимости таких товаров (работ, услуг), имущественных прав по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления операций, не облагаемых налогом на добавленную стоимость; - принимаются к вычету в соответствии со статьей 172 настоящего Кодекса - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления операций, облагаемых налогом на добавленную стоимость; - принимаются к вычету либо учитываются в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения), - по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций, в порядке, установленном принятой налогоплательщиком учетной политикой для целей налогообложения.

Указанная пропорция определяется исходя из стоимости отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения), в общей стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств в Обществе ведется Балансовым методом без отражения в учете ВР и ПР

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

### **Признание доходов**

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

### **Признание расходов**

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг с выделением общехозяйственных расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются Приказом Генерального директора Общества.

### **Изменения учетной политики**

## Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»

Существенные исправления в учетную политику за 2025 год по сравнению с 2024 годом не вносились.

### Документы и документооборот в бухгалтерском учете ФСБУ 27/2021

С 2022 года Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

Порядок исправления первичных документов:

В электронный документ счет-фактуру исправления вносятся путем составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счета-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления.

В учетный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочитать ошибочный текст или сумму.

## 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

### 3.1. Нематериальные активы (строка 1110 Баланса)

Изменение стоимости НМА (тыс. руб.):

|                                                  | Январь-сентябрь 2025 год | Январь-сентябрь 2024 год |
|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Стоимость НМА на начало отчетного года</b>    | 336                      | 386                      |
| <b>Увеличение стоимости НМА, всего</b>           | -                        | -                        |
| в том числе:                                     | -                        | -                        |
| поступило новых объектов                         |                          |                          |
| прочее                                           | -                        | -                        |
| <b>Уменьшение (выбытие) стоимости НМА, всего</b> | 38                       | 38                       |
| в том числе:                                     | -                        | -                        |
| начисленная амортизация за период                | 38                       | 38                       |
| прочее                                           | -                        | -                        |
| <b>Итого изменение стоимости НМА</b>             | <b>298</b>               | <b>348</b>               |

### 3.2. Основные средства и капитальные вложения (строка 1150 Баланса)

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т. п. основных средств представлена в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу на 30.09.2025.

Переоценка имущества Обществом не проводится.

Изменение стоимости основных средств (тыс. руб.):

|                                                            | На 30.09.2025 | На 31.12.2024  |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Стоимость основных средств на начало отчетного года</b> | <b>89 094</b> | <b>114 294</b> |
| <b>Увеличение стоимости основных средств, всего</b>        | <b>2 900</b>  | <b>1 693</b>   |

## Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»

|                                                               |                 |                 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| в том числе:                                                  |                 |                 |
| поступило новых объектов                                      | 2 900           | 1 693           |
| прочее                                                        |                 |                 |
| <b>Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего</b> | <b>(12 893)</b> | <b>(15 653)</b> |
| в том числе:                                                  |                 |                 |
| списания основных средств                                     |                 |                 |
| начисленная амортизация за период                             | (12 893)        | (15 653)        |
| прочее                                                        | -               | -               |
| <b>Итого изменение стоимости основных средств</b>             | <b>79 101</b>   | <b>100 334</b>  |

### Капитальные вложения (тыс. руб.):

|                                                                                          | На 30.09.2025 | На 31.12.2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Вложения во внеоборотные активы, всего:                                                  | 3 597         | 2 620         |
| в том числе:                                                                             |               |               |
| строительство, модернизация и реконструкция объектов основных средств подрядным способом | 3 597         | 2 620         |
| <b>ИТОГО:</b>                                                                            | <b>3 597</b>  | <b>2 620</b>  |

Собственных объектов недвижимости у Общества нет.

По состоянию на 30.09.2025 года арендованных основных средств и основных средствах, полученных в лизинг нет.

Общество арендует здание на основании договора аренды с ООО «Грин ФЛОУ». Арендованное имущество представляет собой нежилое Здание, площадью 11 543,7 кв. м., этажность – 7, подземная этажность – 1, кадастровый номер 23:49:0512002:4482. Срок аренды - 3 месяца с последующим возможным продлением. На 30.09.2025 года существует неопределенность в продлении срока аренды, поэтому в отчетности за 2025 год по указанному договору не отражено ППА и обязательство по аренде.

С 29.05.2025 года Общество арендует Нежилое помещение, расположенное по адресу: г.Москва, ул. Неверовского, д.10, стр.3А, общей площадью 6,7 (Шесть целых семь десятых) кв. м, подтверждается записью в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним от «15» августа 2022 г., запись регистрации № 77:07:0006005:6860-77/051/2022-1. Сумма арендной платы за весь период по договору 3 040 771,35 рублей. В ППА отражены суммы.

Другого арендуемого имущества недвижимости сроком более 12 месяцев у Общества нет.

В 2025 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

### 3.3. Финансовые вложения

#### Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строка 1170 Баланса):

Финансовые вложения представляют собой долгосрочные займы со сроком более 12 месяцев, взнос в уставный капитал дочерних компаний, вклады в закрытые паевые инвестиционные фонды (ЗПИФ).

#### Долгосрочные займы, (тыс. руб.):

| Наименование контрагента        | Сальдо на 31.12.2024, тыс.руб. | Погашено в 2025 году | Выдано займов | Сальдо на 30.09.2025, тыс.руб. |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------|--------------------------------|
| АНТЭКСПРЕСС ООО                 | 184 664                        | 78 451               | 365 523       | 471 735                        |
| ГАММА ГРУПП ООО УК              |                                |                      | 140 000       | 140 000                        |
| ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ ООО            | 139 972                        | 2 550                | 44 920        | 182 341                        |
| ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ РЕЗИДЕНЦИЯ ООО |                                | 2 850                | 2 850         |                                |
| ГРИН ФЛОУ БАТАМАЙ ООО           |                                |                      | 318           | 318                            |
| ГРИН ФЛОУ ИТУРУП ООО            | 33                             |                      | 232           | 265                            |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

|                                |                |                |                  |                  |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| ГРИН ФЛОУ КАМЧАТКА ООО         |                |                | 576              | 576              |
| ГРИН ФЛОУ ЛАХТА ПАРК ООО       | 274 475        | 63 270         | 43 755           | 254 960          |
| ГРИН ФЛОУ НИКОЛО-ДОЛ ООО       |                |                | 231 953          | 231 953          |
| ГРИН ФЛОУ ООО                  |                |                | 115              | 115              |
| ГРИН ФЛОУ ПАРК САЛТЫКОВКА ООО  |                |                | 125 705          | 125 705          |
| ГРИН ФЛОУ ПАРК СКАНДИНАВИЯ ООО | 11 685         | 59 256         | 124 062          | 76 491           |
| ГРИН ФЛОУ ХИБИНЫ ООО           |                |                | 3 987            | 3 987            |
| ГРИН ФЛОУ ЯХТ-КЛУБ ООО         | 14 919         |                | 4 508            | 19 427           |
| ИНВЕСТИЦИИ ГРИН ФЛОУ ООО       | 36             |                | 110              | 146              |
| ПЕРМАКУЛЬТУРА ГРИН ФЛОУ ООО    | 34 085         |                | 23 854           | 57 939           |
| РЕКОРД ООО                     | 5 770          |                | 28 502           | 34 271           |
| ССК ТОПГАН ООО                 | 0              |                | 4 000            | 4 000            |
| СТРОИТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО    | 4 929          |                | 3 789            | 8 718            |
| Тертычный Александр Николаевич | 25 000         | 18 817         |                  | 6 183            |
| УК АНТЕРРА ООО                 | 1 332          |                |                  | 1 332            |
| ЯМАЛ ОТЕЛЬИНВЕСТ ООО           | 162            |                | 25 118           | 25 280           |
| <b>Итого:</b>                  | <b>697 060</b> | <b>225 194</b> | <b>1 173 874</b> | <b>1 645 740</b> |

Паи, взнос в уставный капитал, (тыс. руб.):

| Наименование контрагента                         | Сальдо на 31.12.2024, тыс. руб. | Поступило, тыс. руб. | Выбыло, тыс. руб. | Сальдо на 30.09.2025, тыс. руб. |
|--------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------------|
| ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ ООО                             | 117 650                         |                      |                   | 117 650                         |
| ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ РЕЗИДЕНЦИЯ ООО                  | 10                              |                      |                   | 10                              |
| ГРИН ФЛОУ БАТАМАЙ ООО                            | 99                              |                      |                   | 99                              |
| ГРИН ФЛОУ ИТУРУП ООО                             | 99                              |                      |                   | 99                              |
| ГРИН ФЛОУ КАМЧАТКА ООО                           | 99                              |                      |                   | 99                              |
| ГРИН ФЛОУ ЛАХТА ПАРК ООО                         | 99                              |                      | 99                | 0                               |
| ГРИН ФЛОУ НИКОЛО-ДОЛ ООО                         | 990                             |                      |                   | 990                             |
| ГРИН ФЛОУ ООО                                    | 10                              |                      |                   | 178 276                         |
| ГРИН ФЛОУ ПАРК САЛТЫКОВКА ООО                    | 99                              |                      |                   | 99                              |
| ГРИН ФЛОУ ПАРК СКАНДИНАВИЯ ООО                   |                                 | 68 379               |                   | 68 379                          |
| ГРИН ФЛОУ ХИБИНЫ ООО                             | 99                              |                      |                   | 99                              |
| РЕКОРД ООО                                       | 30                              |                      |                   | 30                              |
| ССК ТОПГАН ООО                                   |                                 | 5                    |                   | 5                               |
| ЗЕЛЕНОЕ ОЗЕРО - МИНЕРАЛЬНЫЙ ИСТОЧНИК И КУРОРТ АО | 1 764                           |                      | 1 764             |                                 |
| <b>Итого</b>                                     | <b>121 048</b>                  | <b>68 384</b>        | <b>1 863</b>      | <b>365 835</b>                  |

По состоянию на 30 сентября 2025 и 31 декабря 2024 года Общество не начисляло резерв под обесценение финансовых вложений в связи с отсутствием обесценения.

Стоимость пая Грин Флоу на 30.09.2025 – 7 291,77 рублей за шт.

Количество паев Грин Флоу у ООО АНТЕРРА на 30.09.2025 – 406 450,32161 шт.

Стоимость пая Скандинавии на 30.09.2025 – 986,92 рублей за шт.

Количество паев Скандинавии у ООО АНТЕРРА на 30.09 2025- 1 шт.

Стоимость пая Лахта на 30.09.2025 – 1 130,23 рублей за шт.

Количество паев Лахта у ООО АНТЕРРА на 30.09 2025- 1 шт.

## Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»

Проверка на обесценение паев и акций проводилась исходя из стоимости чистых активов компаний, паи и акции которых учитываются в составе финансовых вложений. Обесценения также не установлено.

Сроки по договорам займа не нарушаются, все договоры займа являются долгосрочными. Признаков сомнительной задолженности по договорам займа также не установлено.

### 3.4. Запасы (строка 1210 Баланса)

По состоянию на 30 сентября 2025 и 31 декабря 2024 года у Общества отсутствуют залоги запасов.

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (тыс. руб.):

|                                  | на 30.09.2025 | на 31.12.2024 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Сырье и материалы, всего, в т.ч. | 15 419        | 5 648         |
| сырье                            | 12 468        | 4 537         |
| топливо                          | 905           | 1             |
| спецодежда                       | 375           |               |
| <b>ИТОГО:</b>                    | <b>13 748</b> | <b>4 538</b>  |

### 3.5. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса)

|                             | на 30.09.2025 | на 31.12.2024 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Расходы будущих периодов    | 687           | 1 061         |
| Недостачи и порчи ценностей | 12            | 12            |
| <b>ИТОГО:</b>               | <b>698</b>    | <b>1 073</b>  |

### 3.6. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса), тыс. руб.:

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности представлена в табличном пояснении к бухгалтерскому балансу.

|                                                         | на 30.09.2025 | на 31.12.2024 |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками                    | 25 035        | 17 365        |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                   | 30 869        | 12 731        |
| Расчеты по налогам и сборам                             | 3 564         | 1 277         |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                    | -             | 260           |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению        | 10            | 4 371         |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                    | 6             | 6             |
| Расчеты с подотчетными лицами                           | 6 153         | 124           |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами              | 356 156       | 493 231       |
| Расходы будущих периодов                                | 17            | -             |
| Авансы по аренде (лизингу)                              | 271           | 271           |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | 42            | 448           |
| <b>ИТОГО:</b>                                           |               |               |

### 3.7. Денежные средства (строка 1240, 1250 Баланса):

|                           | на 30.09.2025 | на 31.12.2024 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| касса (счет 50)           | 351           | 293           |
| расчетный счет (счет 51)  | 35 156        | 805           |
| переводы в пути (счет 57) | 1 657         | 7 067         |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

|                               |               |                |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| депозитные счета (счет 55.03) |               | 95 000         |
| <b>ИТОГО:</b>                 | <b>37 164</b> | <b>103 165</b> |

**3.8. Уставный капитал (строка 1310 Баланса):**

Уставный капитал Общества 25 500 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью.

**3.9. Добавочный капитал (строка 1350 Баланса):**

В 2020 году на основании Решения единственного учредителя от 30.12.2020 года, принято решение о прощении долга по займу учредителя на сумму 22 887 тыс. рублей в счет вклада в Добавочный капитал.

По состоянию на 31.12.2024 года добавочный капитал без изменений.

| Контрагент                           | Добавочный капитал               | Остаток<br>на 30.09.2025 | Остаток<br>на 31.12.2024 |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Тертычный А.Н. (Учредитель Общества) | Решение единственного учредителя | 22 887                   | 22 887                   |
| <b>ИТОГО:</b>                        |                                  | <b>22 887</b>            | <b>22 887</b>            |

**3.10. Займы и кредиты (строка 1410 Баланса):**

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода долгосрочных кредитов и займов:

| Контрагент                      | Вид договора       | %<br>годовых | Срок<br>погашения | Остаток<br>на 30.09.2025 | Остаток<br>на 31.12.2024 |
|---------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| БАНК ВТБ (ПАО)                  | Кредит             | 23           | 05.10.2026        | 19 203                   | 23 154                   |
| БАНК ВТБ (ПАО)                  | Кредит             | 19           | 21.07.2028        | 36 363                   | 49 940                   |
| ГАММА ГРУПП ООО УК              | Займ               | 14           | 30.04.2032        | 140 000                  |                          |
| ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ РЕЗИДЕНЦИЯ ООО | Займ               | 7            | 31.12.2027        | 1 355                    |                          |
| ГРИН ФЛОУ ПАРК СКАНДИНАВИЯ ООО  | Займ               | 14           | 30.04.2032        | 609                      |                          |
| Тертычный Александр Николаевич  | Займ               | КС           | 22.09.2031        | 151 014                  | 157 514                  |
| ТЕХНОЛОГИЯ ВКУСА ООО            | Займ               | 12           | 22.09.2031        |                          | 20 875                   |
| Приобретатели Облигаций         | Облигационный займ | 20           | 18.05.2027        | 250 000                  | 250 000                  |
| Приобретатели Облигаций         | Облигационный займ | 30           | 18.11.2028        | 350 000                  |                          |
| <b>ИТОГО:</b>                   |                    |              |                   | <b>948 544</b>           | <b>501 483</b>           |

**3.11. Краткосрочные заемные средства (Строка 1510 Баланса):**

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода краткосрочных кредитов и займов:

| Контрагент         | Вид договора       | %<br>годовых | Срок<br>погашения | Остаток<br>на 30.09.2025 | Остаток<br>на 31.12.2024 |
|--------------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Банк ДОМ.РФ АО     | Экспресс-овердрафт | 26,75        | 23.06.2026        | 7 448                    |                          |
| Банк ДОМ.РФ АО     | Экспресс-овердрафт | 19,50        | 17.06.2025        |                          | 4 592                    |
| ГАММА ГРУПП ООО УК | Займ               | 2/3 КС       | 30.09.2026        | 373 425                  |                          |
| БАНК РАУНД ООО     | ЦФА                | 28           | 22.07.2026        | 200 000                  |                          |
| БАНК ВТБ (ПАО)     | Кредит             | 19           | 21.07.2028        |                          | 986                      |



**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

|                                   |                                                                   |    |            |                |              |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----|------------|----------------|--------------|
| ГАММА ГРУПП ООО УК                | ЗПИФ                                                              | 14 | 30.04.2032 | 5 746          |              |
| ГРИН ФЛОУ ПАРК<br>СКАНДИНАВИЯ ООО | Займ                                                              | 2  | 31.12.2030 | 325            |              |
| Тертычный Александр<br>Николаевич | Соглашение о замене<br>обязательства<br>должника от<br>01.07.2021 | КС | 22.09.2031 | 3 909          | 1 515        |
| ТЕХНОЛОГИЯ ВКУСА ООО              | Займ                                                              | 12 | 31.12.2027 |                | 2 580        |
| <b>ИТОГО:</b>                     |                                                                   |    |            | <b>590 853</b> | <b>9 673</b> |

Сумма полученных денежных средств по договорам займа и кредитным договорам полностью соответствует условиям договоров.

В течение января-сентября 2025 года Общество выпускало собственные облигации в следующем количестве:

Выпуск серии БО-03:

биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии БО-03, номинальной стоимостью 1 000 российских рублей каждая, размещенные по открытой подписке.

Регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его регистрации:

4B02-02-00074-L от 12.11.2024

Количество ценных бумаг: 350 000 штук

Общая номинальная стоимость ценных бумаг: 350 000 000 рублей

Срок погашения ценных бумаг: 16.11.2027

Количество размещенных ценных бумаг: 100 %

Статус выпуска: в обращении

Начисление купонного дохода- каждые 91 день.

По указанному выпуску БО-03 по строке 1410 «Кредиты и займы» раздела долгосрочные задолженности отражена сумма фактической задолженности по облигациям (350 000 тыс. руб., 350 000 шт.)

Остаток ценных бумаг на 30.09.2025 года в обращении, согласно отчету брокера, равен 350 000 шт.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам и договорам займа, в бухгалтерском учете являются прочими внереализационными расходами. Сумма начисленного НКД раскрыта в разделе 4.4. «Прочие доходы и расходы».

**3.12. Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса):**

|                                                  | на 30.09.2025 | на 31.12.2024 |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 13 948        | 14 533        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 73 301        | 128 442       |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 304           | 1 017         |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | 873           | -             |
| Сальдо по ЕНС                                    | -             | 6 537         |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 20            | 21            |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 5 203         | 5 423         |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | 130           | 230           |



## Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»

|                                            |                |                |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 17 841         | 190 001        |
| <b>ИТОГО:</b>                              | <b>111 621</b> | <b>346 203</b> |

### 4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

#### Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества могут быть выделены три основных операционных сегмента (укрупненных вида деятельности гостиничных услуг):

- Услуги проживания (в том числе, проживание в рамках санаторно-курортной деятельности);
- Услуги питания (в том числе питание в рамках санаторно-курортной деятельности);
- Медицинские услуги (в рамках санаторно-курортной деятельности).

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают главным образом, СПА услуги, услуги по сдаче в субаренду помещений, услуги прачечной, услуги по сопровождению проектов (для дочерних компаний), агентские услуги, услуги по предоставлению трансфера и прочие сопутствующие услуги гостиницы.

Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями.

Географические сегменты не выделяются, поскольку Общество осуществляет свою деятельность в одном субъекте Российской Федерации.

При формировании доходов, расходов операционного сегмента учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

#### 4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от оказания услуг, выполнения работ, продажи товаров (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

| Наименование                                        | Услуги проживания |                   | Услуги питания    |                   | Медицинские услуги |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                                                     | за 9 мес.<br>2025 | за 9 мес.<br>2024 | за 9 мес.<br>2025 | за 9 мес.<br>2024 | за 9 мес.<br>2025  | за 9 мес.<br>2024 |
| Выручка по сегменту (тыс. руб.)                     | 506 968           | 530 147           | 104 967           | 111 159           | 47 936             | 39 729            |
| Себестоимость по сегменту (тыс. руб.)               | 202 344           | 125 722           | 14 135            | 29 621            | 2 802              | 2 526             |
| <b>Финансовый результат по сегменту (тыс. руб.)</b> | <b>304 624</b>    | <b>404 425</b>    | <b>90 832</b>     | <b>81 538</b>     | <b>45 134</b>      | <b>37 203</b>     |

#### 4.2. Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) Общества, тыс. руб.:

| Материальные затраты |                   | Затраты на оплату труда и взносы |                   | Амортизация       |                   | Прочие расходы    |                   |
|----------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| за 9 мес.<br>2025    | за 9 мес.<br>2024 | за 9 мес.<br>2025                | за 9 мес.<br>2024 | за 9 мес.<br>2025 | за 9 мес.<br>2024 | за 9 мес.<br>2025 | за 9 мес.<br>2024 |
| 5 615                | 16 828            | 59 380                           | 50 767            | 1 639             | 2 241             | 152 647           | 88 033            |

Управленческие расходы (общехозяйственные расходы) в основном представляют собой затраты, связанные с управлением, рекламой, обеспечением основной деятельности, а также услуг тур. агентств и прочих:

Прочие расходы включают в себя: аренда офисных помещений, телекоммуникационные расходы, расходы, связанные с программным обеспечением, техническим обслуживанием объектов (здания,

## Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»

инженерных и противопожарных систем, бассейна и прочих), командировочные расходы управленческого персонала, юридические, консалтинговые услуги и прочие.

### 4.3. Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов, тыс. руб.:

| Прочие доходы                                           | за 9 мес. 2025 | за 9 мес. 2024 |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Проценты к получению                                    | 63 726         | 50 520         |
| Прочие операционные доходы, в том числе:                | 1 842          | 15 222         |
| Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации | 381            | 2 592          |
| Изменение стоимости предметов аренды                    |                | 1 395          |
| Курсовые разницы                                        | 7              | 1              |
| Оценочные обязательства по оплате труда                 | 4              | 1              |
| Прибыль (убыток) прошлых лет                            | 39             | 915            |
| Реализация прочего имущества                            | 14             |                |
| Прочие внереализационные доходы (расходы)               | 1 397          | 10 318         |
| <b>ИТОГО:</b>                                           | <b>65 568</b>  | <b>65 742</b>  |

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

| Прочие расходы                                | за 9 мес. 2025 | за 9 мес. 2024 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Проценты к уплате, в том числе:               | 52 247         | 36 015         |
| Прочие расходы, в том числе:                  | 218 530        | 61 888         |
| Выбытие финансовых вложений                   | 1 764          |                |
| Госпошлина                                    | 96             | 242            |
| Компенсация за задержку зарплаты              | 1              | 5              |
| Курсовые разницы                              | 2              | 4              |
| Ликвидация ОС                                 |                | 8              |
| Накопленный купонный доход                    | 112 081        | 26 301         |
| Пени, штрафы, санкции, перечисляемые в бюджет |                | 366            |
| Прибыль (убыток) прошлых лет                  | 1 443          | 2 522          |
| Процентные расходы (аренда, лизинг)           | 81             | 627            |
| Расходы на услуги банков                      | 21 668         | 24 417         |
| Реализация прочего имущества                  | 2              |                |
| Списание НДС на прочие расходы                | 16             | 13             |
| Прочие внереализационные доходы (расходы)     | 81 376         | 7 383          |
| <b>ИТОГО:</b>                                 | <b>270 777</b> | <b>97 903</b>  |

### 4.4. Расходы по налогу на прибыль

Общество определило следующие существенные составляющие налога на прибыль:

| Наименование показателей | Ставка налога, % | Сумма, тыс. руб. |
|--------------------------|------------------|------------------|
| за 9 месяцев 2025 года   |                  |                  |
| Текущий налог            | 25               | 3 953            |
| за 9 месяцев 2024 года   |                  |                  |
| Текущий налог            | 20               | 56 851           |

## 5. Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон по состоянию на 30.09.2025 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)                 | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным                                                               | Дата наступления основания (оснований)                       | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, % |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 1     | Тертычный Александр Николаевич                                                                                              | -----*                                                                                                                                    | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица;<br>Бенефициарный владелец (доля участия – 100%) | «24» июня 2015 года                                          | 100%                                                              |
| 2     | ООО «ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ»                                                                                                      | Республика Бурятия, Прибайкальский район, село Турка, микрорайон Турка, д. 3 квартира 21                                                  | Дочерняя организация (доля в УК – 62,96 %)                                                                                          | «18» июня 2019 года                                          | 62,96%                                                            |
| 3     | ООО «ГРИН ФЛОУ НИКОЛО-ДОЛ»                                                                                                  | Калужская область, муниципальный район Малоярославецкий, сельское поселение деревня Прудки, село Соловьиные Зори, улица Гурьевская, дом 2 | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                              | «17» декабря 2020 года                                       | 99%                                                               |
| 4     | ООО «ГРИН ФЛОУ НИКОЛО-ДОЛ ИНВЕСТИЦИИ»                                                                                       | 248038, Калужская область, м.р-н Малоярославецкий с.п.Деревня Прудки, с.Соловьиные Зори, ул.Гурьевская, д.8                               | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                              | «11» Марта 2025 года                                         | 99%                                                               |
| 5     | ООО «ГРИН ФЛОУ ЛАХТА ПАРК»                                                                                                  | 197229, Санкт-Петербург г., Новая ул., дом 51, корпус К. 79 СТР. 1, этаж 1, офис 1                                                        | Учредитель ООО «ГРИН ФЛОУ ЛАХТА ПАРК ИНВЕСТИЦИИ», доля в УК – 100% (у которого Тертычный Александр Николаевич учредитель)           | «19» февраля 2021 года                                       | 0%                                                                |
| 6     | ООО "ЯМАЛ ОТЕЛЬИНВЕСТ"                                                                                                      | 108801, г. Москва, вн. тер. г. Поселение Сосенское, п Коммунарка, ул. Потаповская Роща, дом 5, корпус 2, офис 1, помещение 26             | Учредитель Тертычный Александр Николаевич, доля в УК – 1%                                                                           | «05» августа 2021 года/Реализация доли в УК 01.02.2024 года  | 0%                                                                |
| 7     | ООО «ГРИН ФЛОУ БАТАМАЙ»                                                                                                     | 117292, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Академический, ул Шверника, дом 6, корпус 1, помещение 1П, комната 7                 | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                              | «24» октября 2022 года                                       | 99%                                                               |
| 8     | ООО «ГРИН ФЛОУ КАМЧАТКА»                                                                                                    | 683032, Камчатский Край, г.о. Петропавловск-Камчатский, г Петропавловск-Камчатский, ул Высотная, дом 30, офис 44                          | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                              | «24» декабря 2021 года                                       | 99%                                                               |
| 9     | ООО «ГРИН ФЛОУ ХИБИНЫ»                                                                                                      | 184250, Мурманская Область, м.о. Город Кировск, г Кировск, ул Ленинградская, дом 2                                                        | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                              | «08» июля 2022 года                                          | 99%                                                               |
| 10    | ООО «ГРИН ФЛОУ ПАРК СКАНДИНАВИЯ»                                                                                            | 108801, г. Москва, Вн. Тер. Г. Поселение Сосенское, п. Коммунарка, ул. Потаповская роща, д.8, офис 1, помещ. 34                           | Учредитель ООО «ГРИН ФЛОУ ИНВЕСТИЦИИ», доля в УК – 100% (у которого Тертычный Александр Николаевич учредитель)                      | «24» декабря 2021 года/ Реализация доли в УК 05.06.2024 года | 0%                                                                |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

|    |                                              |                                                                                                                           |                                                           |                         |     |
|----|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-----|
| 11 | ООО «ГРИН ФЛОУ ИТУРУП»                       | Сахалинская область, Г.О. Северо-Курильский, Тер. Опережающего Социально-экономического развития (ТОР) Курилы             | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                    | «27» сентября 2023 года | 99% |
| 12 | ООО «РЕКОРД»                                 | 693010, Сахалинская область, г.о. г Южно-Сахалинск, пр-кт Победы, д.3                                                     | Дочерняя организация (доля в УК – 75%)                    | «29» ноября 2023 года.  | 75% |
| 13 | ООО «ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ РЕЗИДЕНЦИЯ»            | 671273, Республика Бурятия, м.р-н Прибайкальский, с.п. Туркинское, с Турка, мкр Турка, здание 3, офис 21                  | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                    | «07» июня 2024 года     | 99% |
| 14 | ООО «ГРИН ФЛОУ ИНВЕСТИЦИИ»                   | 111020, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Лефортово, ул Сторожевая, дом 40, помещение 3Ц                       | Учредитель Тertyчный Александр Николаевич, доля в УК – 1% | «23» мая 2024 года      | 0%  |
| 15 | ООО «ГРИН ФЛОУ»                              | 109518, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Текстильщики, ул Грайвороновская, дом 4, строение 1, помещение 20/1П | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                    | «06» ноября 2024 года   | 99% |
| 16 | ООО «СПОРТИВНЫЙ СТРЕЛКОВЫЙ КОМПЛЕКС «ТОПГАН» | 690091, Приморский край, г.о.Владивостокский, ул.Уткинская, д.40, пом.1                                                   | Дочерняя организация (доля в УК – 24%)                    | «27» мая 2025 года      | 24% |
| 17 | ООО «ГРИН ФЛОУ ВЛАДИВОСТОК»                  | 121087, г.Москва, вн.тер.г.Муниципальный Округ Филевский Парк, пр-д Багратионовский, д.5а, к.1, кв.290                    | Дочерняя организация (доля в УК – 25%)                    | «30» сентября 2025      | 25% |

**Операции со связными сторонами:**

За 2025 год и по состоянию на 30.09.2025 Связанные стороны имели место следующие основные операции со связными сторонами:

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

| Связные стороны                       | Основания, в силу которого лицо признается связанным                                                                      | Виды операций                 | Сумма операций, тыс. руб. | Задолженность на 30.09.2025 тыс. руб. |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| Тертычный А.Н.                        | Участник Общества доля в УК -100%, генеральный директор (бенефициар)                                                      | Возврат займа                 | 18 817                    | 6 183                                 |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению | 2 361                     | 2 361                                 |
|                                       |                                                                                                                           | Покупка доли в УК             | 99                        |                                       |
| ООО «ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ»                | Дочерняя организация (доля в УК – 62,96 %)                                                                                | Выдан займ                    | 44 920                    | 182 341                               |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению | 7 130                     | 35 471                                |
|                                       |                                                                                                                           | Услуги по сопровождению       |                           | 1 402                                 |
|                                       |                                                                                                                           | Соглашение о зачете           | 32 683                    | 32 683                                |
| ООО «ГРИН ФЛОУ НИКОЛО-ДОЛ»            | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                    | Выдан займ                    | 47 747                    | 231 953                               |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению |                           | 27 589                                |
|                                       |                                                                                                                           | Услуги по сопровождению       |                           | 1 036                                 |
|                                       |                                                                                                                           | Соглашение о зачете           | 17 901                    | 17 901                                |
| ООО «ГРИН ФЛОУ НИКОЛО-ДОЛ ИНВЕСТИЦИИ» | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                    | ---                           | ---                       | ---                                   |
| ООО «ГРИН ФЛОУ ЛАХТА ПАРК»            | Учредитель ООО «ГРИН ФЛОУ ЛАХТА ПАРК ИНВЕСТИЦИИ», доля в УК – 100% (у которого Тертычный Александр Николаевич учредитель) | Выдан займ                    | 43 755                    | 28 751                                |
|                                       |                                                                                                                           | Возвращен займ                | 54 070                    |                                       |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению | 1 618                     | 1 438                                 |
|                                       |                                                                                                                           | Получено процентов по займу   | 1 413                     |                                       |
|                                       |                                                                                                                           | Возвращен займ                | 9 200                     | 226 209                               |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению | 6 448                     | 17 308                                |
| ООО "ЯМАЛ ОТЕЛЬИНВЕСТ"                | Учредитель Тертычный Александр Николаевич, доля в УК – 1%                                                                 | Выдан займ                    | 25 118                    | 25 280                                |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению | 88                        | 101                                   |
|                                       |                                                                                                                           | Услуги по сопровождению       |                           | 577                                   |
| ООО «ГРИН ФЛОУ БАТАМАЙ»               | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                    | Выдан займ                    | 171                       | 318                                   |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению | 179                       | 326                                   |
| ООО «ГРИН ФЛОУ КАМЧАТКА»              | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                    | Выдан займ                    | 339                       | 576                                   |
|                                       |                                                                                                                           | Получено процентов по займу   | 30                        | 24                                    |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению |                           | 3                                     |
|                                       |                                                                                                                           | Услуги по сопровождению       |                           | 3 296                                 |
| ООО «ГРИН ФЛОУ ХИБИНЫ»                | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                                                                                    | Выдан займ                    | 1 091                     | 3 987                                 |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению |                           | 148                                   |
|                                       |                                                                                                                           | Услуги по сопровождению       |                           | 188                                   |
| ООО «ГРИН ФЛОУ ПАРК СКАНДИНАВИЯ»      | Учредитель ООО «ГРИН ФЛОУ ИНВЕСТИЦИИ», доля в УК – 100% (у которого Тертычный Александр Николаевич учредитель)            | Получен займ/ Оплачен займ    | 31 559/31 559             | ---                                   |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты к уплате             | 2 385                     | 2 385                                 |
|                                       |                                                                                                                           | Выдан займ                    | 103 491                   | 76 491                                |
|                                       |                                                                                                                           | Возвращено займа              | 27 000                    |                                       |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу к получению | 240                       | 240                                   |
|                                       |                                                                                                                           | Получен займ                  | 52 136                    | ---                                   |
|                                       |                                                                                                                           | Проценты по займу             | 188                       | 188                                   |
|                                       |                                                                                                                           | Услуги по сопровождению       |                           | 809                                   |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

|                                              |                                                           |                                                  |        |        |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------|--------|
|                                              |                                                           | Выдан займ                                       | 20 571 | ---    |
|                                              |                                                           | Оплачен займ                                     | 32 256 |        |
|                                              |                                                           | Получено процентов по займу                      | 609    | 609    |
|                                              |                                                           | Соглашение о зачете                              | 12     | 12     |
| ООО «ГРИН ФЛОУ ИТУРУП»                       | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                    | Выдан займ                                       | 242    | 265    |
|                                              |                                                           | Проценты по займу к получению                    | 11     | 11     |
|                                              |                                                           | Услуги по сопровождению                          |        | 88     |
| ООО «РЕКОРД»                                 | Дочерняя организация (доля в УК – 75%)                    | Выдан займ                                       | 25 502 | 34 271 |
|                                              |                                                           | Проценты по займу к получению                    | 3 053  | 741    |
|                                              |                                                           | Получены проценты по займу                       | 2 435  |        |
|                                              |                                                           | Услуги по сопровождению                          |        | 1 306  |
| ООО «ГРИН ФЛОУ БАЙКАЛ РЕЗИДЕНЦИЯ»            | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                    | Выдан займ                                       | 2 850  | ---    |
|                                              |                                                           | Возвращен займ                                   | 2 850  |        |
|                                              |                                                           | Проценты по займу к получению                    | 18     | 18     |
|                                              |                                                           | Получен займ                                     | 1 595  | 1 355  |
|                                              |                                                           | Оплачен займ                                     | 240    |        |
| ООО «ГРИН ФЛОУ ИНВЕСТИЦИИ»                   | Учредитель Тertyчный Александр Николаевич, доля в УК – 1% | Выкуп доли в УК ООО «ГРИН ФЛОУ ПАРК СКАНДИНАВИЯ» |        | 99     |
|                                              |                                                           | Соглашение о зачете                              |        | 17     |
|                                              |                                                           | Выдан займ                                       | 110    | 146    |
|                                              |                                                           | Проценты по займу к получению                    | 7      | 7      |
| ООО «ГРИН ФЛОУ»                              | Дочерняя организация (доля в УК – 99%)                    | Выдан займ                                       | 115    | 115    |
| ООО «СПОРТИВНЫЙ СТРЕЛКОВЫЙ КОМПЛЕКС «ТОПГАН» | Дочерняя организация (доля в УК – 24%)                    | Выдан займ                                       | 4 000  | 4 000  |
|                                              |                                                           | Проценты по займу к получению                    | 25     | 25     |
| ООО «ГРИН ФЛОУ ВЛАДИВОСТОК»                  | Дочерняя организация (доля в УК – 25%)                    | ---                                              | ---    | ---    |

В отчетном 2025 году и предыдущем 2024 году выполнение работ, оказание услуг между связанными сторонами осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях.

Ценообразование на выполняемые работы (оказываемые услуги) основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие затрат на выполняемые работы (оказываемые услуги)
- Соответствие цены и процентов рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ

Основными операциями между связанными сторонами в 2025 и 2024 годах являются выдаваемые займы Учредителем Обществу на развитие бизнеса в период его становления, на формирование инвестиционных проектов (Расшифровка соответствующей информации раскрыта в разделе 3 настоящего пояснения в подразделе «Займы и кредиты»), а так же внесение Уставного капитала и займов Обществом в дочерние компании, вложения в закрытые паевые инвестиционные фонды. Расшифровка соответствующей информации раскрыта в разделе 3 настоящего пояснения в подразделе «Финансовые вложения».

Списания дебиторской и кредиторской задолженности по связанным сторонам не производилось, резерв по сомнительным долгам не создавался.

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

---

К основному управленческому персоналу Общества относятся следующие должности: генеральный директор, генеральный менеджер, управляющий отеля.

Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

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

По состоянию на дату составления отчетности у Общества отсутствуют существенные незавершенные судебные дела, условные активы и обязательства.

### **7. Непрерывность деятельности и информация по раскрытию рисков**

В связи с событиями после 24 февраля 2022 года, а именно, в том числе введением санкций иностранных государств на рынке РФ в части некоторых товаров и услуг, валютных операций, непрогнозируемого изменения курсов валют, Общество предполагает, что:

1. С точки зрения деятельности Общества, которое работает в рамках оказания санаторно-курортных, гостиничных и прочих сопутствующих услуг, мы не ожидаем существенного влияния на деятельность в целом с точки зрения риска дефолта по кредитным обязательствам даже при росте процентной ставки по выданным кредитам.
2. В части вопросов влияния изменения курса иностранных валют (задолженность в иностранной валюте как дебиторской задолженности, так и кредиторской задолженности) в рамках деятельности Общества - риск минимальный с учетом размера ДЗ и КЗ, который имеется в валюте. В целом расчеты в валюте в рамках деятельности Общества - минимальны.
3. По вопросу рисков отключения РФ от системы Swift, а также заморозки активов на иностранных счетах, считаем, что так как Общество практически не работает напрямую с иностранными контрагентами (более 98% поставщиков и покупателей Общества – это компании-юридические лица и физические лица РФ), то расчеты с контрагентами вероятно не смогут вызвать значительные риски неплатежей по обязательствам.
4. В связи с тем, что основные поставщики и подрядчики Общества - юридические лица и индивидуальные предприниматели работающие по производству продукции и услуг на территории РФ, перебоев с поставками сырья или материалов, в том числе по главным подрядчикам и субподрядчикам Обществом не ожидается. По товарам, которые будут подвергаться санкционным рискам в рамках деятельности, Общество планирует осуществлять поиск и оперативно вводить аналоги, производимые на территории РФ.
5. По вопросу изменения состава покупателей в рамках сегодняшних ограничений: основная часть покупателей услуг Общества являются частные физические лица, граждане РФ, которые приезжают на отдых. С учетом закрытых границ и повышения курса валют, Общество ожидает рост загрузки отеля в особенности на летний период - с мая 2025 года по октябрь 2025 года. Поэтому Общество планирует и дальнейшем вести непрерывно свою основную деятельность в течение как минимум последующих 12 месяцев.

### **8. Информация по раскрытию рисков**

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

---

мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

### **Внешние риски**

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями западных стран и ответными мерами РФ.

Политические и социальные риски Общества связаны с:

- геополитической напряженностью из-за ситуации вокруг Украины,
- оттоком капитала, останавливающим инвестиционную активность,
- общим ослаблением экономики, дефицитом бюджета,
- ростом цен, падением спроса, снижением доходов населения,
- организованной преступностью, коррупцией и социальной нестабильностью, что может создать неопределенность и привести к удорожанию ведения бизнеса.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

### **Юридические риски и неопределенность**

Риски, связанные с российской законодательной системой, включают, в различной степени, следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- непоследовательная судебная практика в отношении обеспечительных мер, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере корпоративного права, рынка ценных бумаг в Российской Федерации могут ограничить возможности для привлечения капитала в будущем;
- ответственность акционера в соответствии с корпоративным правом Российской Федерации может привести к тому, что Общество будет нести финансовую ответственность за обязательства своих дочерних предприятий.

В условиях роста общей неуверенности и снижения экономической активности может продолжиться дальнейшее сокращение инвестиций в основной капитал.

### **Правовые риски**

Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

### **Экологические риски**



## **Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

---

Производственная деятельность Общества сопряжена с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения, что, как следствие, может привести к возникновению гражданской ответственности и необходимости проведения работ по устранению такого ущерба.

### **Инфляционный риск**

Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда.

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

### **Валютный риск**

Падение курса и покупательной способности национальной валюты, повышенная волатильность на валютном рынке влияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит и на деятельность Общества. Учитывая большую взаимосвязь Общества с различными структурами российской экономики, можно ожидать, что резкое снижение курса рубля по отношению к доллару США и другим мировым валютам существенно отразится на положении Общества.

Курс рубля подвержен волатильности. Обязательства Общества в настоящее время в значительной мере номинированы в евро, и обесценение рубля по отношению к евро в будущем приведет к убыткам от курсовых разниц. Укрепление евро по отношению к рублю в будущем негативно отразится на чистой прибыли Общества.

### **Кредитный риск**

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателем обязательств по договору или нарушения контрагентом обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

### **Процентный риск**

В связи с тем, что Общество имеет долговые обязательства, процентная ставка по которым может меняться в результате изменения рыночных процентных ставок, изменение процентных ставок может существенно повлиять на текущую деятельность Общества.

Однако это повлияет на получение Обществом кредитов и исполнения обязательств по ним в дальнейшем. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Общества.

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

### **Налоговые риски**

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Компании, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами.

В последнее время, налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате чего, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 30 сентября 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь-сентябрь 2025 года ООО «АНТЕРРА»**

---

оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному периоду, открыты для проверки. При определенных обстоятельствах, проверки могут охватывать и более длительные периоды.

Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

Величина выплаченного (подлежащего выплате) аудиторской организации вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности экономического субъекта, относящегося к общественно значимым организациям в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», за отчетный год, а так же величины выплаченных (подлежащих выплате) этой же аудиторской организации вознаграждения за иные аудиторские услуги, оказанные в отчетном году, и вознаграждения за прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги, оказанные в отчетном году.

АО АК "ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ" (ИНН 7735073914) проводило аудит бухгалтерской отчетности ООО «Антерра» за 2024 год, сумма вознаграждения составила 1 237 530,00 рублей. Иные аудиторские услуги не оказывались.

Генеральный директор  
«28» ноября 2025 г.

А.Н. Тертычный