Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «ОПТИМА-РТ»

1. Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ОПТИМА-РТ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ОПТИМА-РТ»
Сокращенное наименование	ООО «ОПТИМА-РТ»
Юридический адрес	117449, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АКАДЕМИЧЕСКИЙ, УЛ КАРЬЕР, Д. 2, СТР. 9
Фактический адрес	117449, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АКАДЕМИЧЕСКИЙ, УЛ КАРЬЕР, Д. 2, СТР. 9
Почтовый адрес	117449, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АКАДЕМИЧЕСКИЙ, УЛ КАРЬЕР, Д. 2, СТР. 9
Телефон	+7-903-293-94-33
Адрес электронной почты	info@optima-rt.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7736367667 КПП 773601001
Код ОКПО	57750270
Код ОКТМО	45397000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	69.10 (Деятельность в области права)
Дополнительный ОКВЭД	63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность
Среднегодовая численность сотрудников 2024 / 2025	- / 1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала
Уставный капитал — 100 000 руб., оплачен полностью.
100% принадлежит единственному учредителю — Разумову Алексею Сергеевичу.
1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Разумов Алексей Сергеевич, Решение №1 от 28.02.2025 г, с 06.03.2025 г. сроком на 5 лет.
1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год
Выручка составила:
по основному виду деятельности — 6 225 800 руб.;
по прочим видам деятельности — 0 руб.;
Затраты составили:
Оплата труда и взносы — 162 354 руб.;
расходы на поставщиков – 3 645 041 руб.
прочие расходы — 33 943 руб.

2. Учетная политика по бухгалтерскому учету на 2025 г.

Организационные положения
1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета
Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете").
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.
Рабочий план счетов организации приведен в Приложении № 2. к данному приказу.
2. Первичные учетные документы
Формы первичных учетных документов, применяемые организацией, приведены в Приложении № 3 к данному приказу.
Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.
Документооборот в бухгалтерском учете и порядок доступа к документам бухгалтерского учета регулируется графиком документооборота, который утверждается отдельным приказом руководителя организации.
Подписывать документы бухгалтерского учета имеют право руководитель и главный бухгалтер организации, а также лица, указанные в графике документооборота.
Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись, а также иные виды электронных подписей, установленные графиком документооборота, соглашениями с участниками электронного взаимодействия, положением об использовании простой электронной подписи для внутреннего электронного документооборота, иными приказами руководителя организации.
3. Регистры бухгалтерского учета
Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.
Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении № 4 к данному приказу.
4. Исправление ошибок и изменение учетной политики
Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.
В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.
Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.
5. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

6. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Методические положения

1. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения

- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

3. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

4. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за год 20 24 г.[2]		( )		( )		( )							( )
	за год 20 25 г.[3]		( )		( )		( )							( )

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией, - всего	за год 20 24 г.[2]		( )		( )		( )							( )
	за год 20 25 г.[3]		( )		( )		( )							( )
в том числе:	за год 20 24 г.[2]		( )		( )		( )							( )
(группа)	за год 20 25 г.[3]		( )		( )		( )							( )
из них исключительные права[5]	за год 20 24 г.[2]		( )		( )		( )							( )
	за год 20 25 г.[3]		( )		( )		( )							( )

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них			
созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
из них			
созданные организацией			

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

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 год 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
(группа, объект)	за год 20 26 г.[3]					( )	( )		

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 20 ___ г.[2]					( )	( )		
	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 ___ г.[2]					( )	( )		
(группа, объект)	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 20 ___ г.[2]					( )	( )		
	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 ___ г.[2]					( )	( )		
(группа, объект)	за 20 ___ г.[3]					( )	( )		

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 год 20 25 г.[2]					
	за год 20 24 г.[3]					
в том числе:	за год 20 25 г.[2]					
(группа, объект)	за год 20 24 г.[3]					
из них исключительные права	за год 20 25 г.[2]					
	за год 20 24 г.[3]					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за год 20 25 г.[2]					
	за год 20 24 г.[3]					
в том числе:	за год 20 25 г.[2]					
(группа, объект)	за год 20 24 г.[3]					
из них исключительные права	за год 20 25 г.[2]					
	за год 20 24 г.[3]					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г.[2]		( )		( )		( )							( )
	за год 20 24 г.[3]		( )		( )		( )							( )
в том числе:	за год 20 25 г.[2]		( )		( )		( )							( )
(группа)	за год 20 24 г.[3]		( )		( )		( )							( )
Инвестиционная недвижимость - всего	за год 20 25 г.[2]		( )		( )		( )							( )
	за год 20 24 г.[3]		( )		( )		( )							( )
в том числе:	за год 20 25 г.[2]		( )		( )		( )							( )
(группа)	за год 20 24 г.[3]		( )		( )		( )							( )

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за год 20 25 г.[2]		( )		( )		( )					( )
	за год 20 24 г.[3]		( )		( )		( )					( )
в том числе:	за год 20 25 г.[2]		( )		( )		( )					( )
(объект)	за год 20 24 г.[3]		( )		( )		( )					( )

4.3. Амортизируемые и неамортизированные основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
(группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
(группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

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 год 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
(группа)	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
(группа)	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
(группа)	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		

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 год 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
(группа)	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
(группа)	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за год 20 25 г.[2]					( )	( )		
(группа)	за год 20 24 г.[3]					( )	( )		

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 год 20 25 г.[2]				( )						
	за год 20 24 г.[3]				( )						
в том числе:	за год 20 25 г.[2]				( )						
(вид, группа)	за год 20 24 г.[3]				( )						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 25 г.[2]				( )						
	за год 20 24 г.[3]				( )						
в том числе:	за год 20 25 г.[2]				( )						
(вид, группа)	за год 20 24 г.[3]				( )						
Итого	за год 20 25 г.[2]				( )						
	за год 20 24 г.[3]				( )						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: *(вид, группа)*			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: *(вид, группа)*			
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 себестои-мость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесценение
					фактическая себестои-мость	резерв под обесценение		фактическая себестои-мость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за год 20 25 г.[2]		( )		( )			X	X		( )
	за год 20 24 г.[3]		( )		( )			X	X		( )
в том числе:	за год 20 25 г.[2]		( )		( )						( )
	за год 20 24 г.[3]		( )		( )						( )
(вид)											

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(вид)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнитель-ным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстанов-ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за год 20 24 г.[3]		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за год 20 25 г.[2]		( )			( )	( )				( )
(вид)	за год 20 24 г.[3]		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г.[2]		( )			( )	( )			4715,72	( )
	за год 20 24 г.[3]		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за год 20 25 г.[2]		( )			( )	( )			4715,72	( )
прочая *(вид)*	за год 20 24 г.[3]		( )			( )	( )				( )
Итого	за год 20 25 г.[2]		( )			( )	( )		X	4715,72	( )
	за год 20 24 г.[3]		( )			( )	( )		X		( )

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]		На 31 декабря 20 24 г.[6]		На 31 декабря 20 23 г.[7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(вид)						

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		перекласси-фицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г.[2]				( )	( )		
	за год 20 24 г.[3]				( )	( )		
в том числе:	за год 20 25 г.[2]				( )	( )		
(вид)	за год 20 24 г.[3]				( )	( )		
Краткосрочные обязательства - всего	за год 20 25 г.[2]				( )	( )		
	за год 20 24 г.[3]				( )	( )		
в том числе:	за год 20 25 г.[2]				( )	( )		
(вид)	за год 20 24 г.[3]				( )	( )		
Итого	за год 20 25 г.[2]				( )	( )	X	
	за год 20 24 г.[3]				( )	( )	X	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Всего			
в том числе:			
(вид)			

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 год 20 25 г.[2]			( )	( )	
	за год 20 24 г.[3]			( )	( )	
в том числе:	за год 20 25 г.[2]			( )	( )	
(группа)	за год 20 24 г.[3]			( )	( )	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Полученные - всего			
в том числе:			
(вид)			
Выданные - всего			
в том числе:			
(вид			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 20 25 г.[2]	За год 20 24 г.[3]
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	124 696	-
Отчисления на социальные нужды	307 658	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	3 645 041	-
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 807 395	

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За год 20 25 г.[2]	За год 20 24 г.[3]
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за год 20 25 г.[2]			( )	
	за год 20 24 г.[3]			( )	
в том числе:	за год 20 25 г.[2]			( )	
(назначение)	за год 20 24 г.[3]			( )	

Генеральный директор
ООО «ОПТИМА-РТ» **А.С.Разумов**