

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала:

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2025	
		Сумма	Доля в %
1.	Никитин Лев Анатольевич	10 000	100

### 1. Основные виды экономической деятельности:

Организация оказывает услуги по монтажу, ремонту, наладке оборудования и техническому обслуживанию комплексных систем обеспечения безопасности. ОКВЭД 43.21: Производство электромонтажных работ. Наличие действующей Лицензии МЧС № Л014-00101-78/00055333 (78-Б/00115) «Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений», выданной 13.05.2009г. ГУ МЧС России по г. Санкт-Петербургу.

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

#### 2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

#### 2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

#### 2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

## 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 _____ # ____ г. <sup>2</sup>										
	за _____ # ____ г. <sup>3</sup>										
в том числе:  (вид, группа)	за _____ # ____ г. <sup>2</sup>										
	за _____ # ____ г. <sup>3</sup>										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ год # 25 г. <sup>2</sup>	5338		2E+05	( 2E+05 )					7300	
	за _____ год # 24 г. <sup>3</sup>			5338	( )					5338	
в том числе:  депозит  (вид, группа)	за _____ год # 25 г. <sup>2</sup>	5338		2E+05	( 2E+05 )					7300	
	за _____ год # 24 г. <sup>3</sup>			5338	( )					5338	
Итого	за _____ год # 25 г. <sup>2</sup>	5338		2E+05	( 2E+05 )					7300	
	за _____ год # 24 г. <sup>3</sup>			5338	( )					5338	

## 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 <u>год</u> # <u>25</u> г. <sup>2</sup>		( )	294	( 275 )					19	( )
	за <u>год</u> # <u>24</u> г. <sup>3</sup>		( )	142	( 142 )						( )
в том числе:	за <u>год</u> # <u>25</u> г. <sup>2</sup>		( )	294	( 275 )					19	( )
	<i>товары</i> за <u>год</u> # <u>24</u> г. <sup>3</sup>		( )	142	( 142 )						( )

## 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 сомнительным долгам	поступило		погашено	списано на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	за _____ г. <sup>3</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	в том числе:	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
(вид)	за _____ г. <sup>3</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	за _____ г. <sup>2</sup>	451	( )	20712	( 20424 )	( )	( )	( )	739	( )	
	за _____ г. <sup>3</sup>	435	( )	19964	( 19948 )	( )	( )	( )	451	( )	
в том числе: поставщики	за _____ г. <sup>2</sup>	268	( )	1245	( 1065 )	( )	( )	( )	448	( )	
	за _____ г. <sup>3</sup>	390	( )	2222	( 2344 )	( )	( )	( )	268	( )	
	(вид)	за _____ г. <sup>2</sup>	145	( )	1868	( 1905 )	( )	( )	X	108	( )
ЕНС	за _____ г. <sup>3</sup>	45	( )	1301	( 1201 )	( )	( )	( )	X	145	( )
	за _____ г. <sup>4</sup>	38	( )	17599	( 17454 )	( )	( )	( )	X	183	( )
	за _____ г. <sup>3</sup>	( )	( )	16141	( 16103 )	( )	( )	( )	X	38	( )

## 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		погашено	списано на доходы		переклассифицировано
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	за _____ г. <sup>3</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	в том числе:	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
(вид)	за _____ г. <sup>3</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
	за _____ г. <sup>2</sup>	416	11799	( 11987 )	( )	( )	( )	228	
	за _____ г. <sup>3</sup>	190	11399	( 11173 )	( )	( )	( )	416	

в том числе: поставщики	за _____ г. <sup>2</sup>	230	8785	( 9014 )	( )	( )	( )	1
	за _____ г. <sup>3</sup>	329	9092	( 9282 )	( )	( )	( )	139
(вид) покупатели	за _____ г. <sup>1</sup>		1869	( 1832 )	( )	( )	X	37
	за _____ г. <sup>2</sup>		1545	( 1545 )	( )	( )	X	
налоги	за _____ г. <sup>2</sup>	277	1145	( 1232 )	( )	( )	X	190
	за _____ г. <sup>3</sup>	27	762	( 512 )	( )	( )	X	277

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За _____ год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	За _____ год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>
Материальные затраты	6187	6554
Затраты на оплату труда	4823	3841
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты	1480	801
Итого по элементам	12490	11196
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	12490	11196