Общество с ограниченной ответственностью "ФЭЙМТЕХ"
(ООО "ФЭЙМТЕХ")
ИНН: 7806618187, КПП: 780601001, ОГРН: 1247800025010,
адрес: 195030, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Ржевка, ул Коммуны, дом 67, литера БМ, помещение 1-Н, комната БМ20372,КАБ.162,РМ 3

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности (информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 41.20, 43.11, 43.12, 43.99.
В отчетном периоде Общество осуществляло производство ремонтно-строительных работ.
Общество является членом А СРО «ПОС» (регистрационный номер СРО-С-287-15092017).

2. Уставный капитал Общества

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 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Иванов Вячеслав Алексеевич	10 000	100	10 000	100

3. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Иванов Вячеслав Алексеевич (Решение б/н от 05.03.2024).

4. Учетная политика (информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
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

5. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости.
По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС, используемых в производстве, в отчетном периоде изменялись в связи с окончанием производственных работ и выполнением работ по устранению дефектов.
Наличие и движение основных средств (в тыс. руб.):
- на начало года — 0;
- поступило — 3 187, в том числе:
  - здания — 150;
  - машины и оборудование (кроме офисного) — 2778;
  - другие виды — 260;
- амортизация — (156), в том числе:
  - здания — (2);
  - машины и оборудование (кроме офисного) — (150);
  - другие виды — (4).

Капитальные вложения в основные средства:
- на начало года — 0;
- поступило — 3 187, в том числе:
  - здания — 150;
  - машины и оборудование (кроме офисного) — 2778;
  - другие виды — 260;
- амортизация — (156), в том числе:
  - здания — (2);
  - машины и оборудование (кроме офисного) — (150);
  - другие виды — (4).

6. Нематериальные активы

Руководствуясь подп. б п. 4 ФСБУ 26, организация признает затраты на приобретение, создание, улучшение нематериальных активов в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.
Нематериальные активы на балансе Общества не числятся.

7. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.
Наличие и движение финансовых вложений (в тыс. руб.):
- на начало года — 0;
- поступило — 700, в том числе:
  - выданный процентный заём — 700;
  - депозит — 5 000.

8. Дебиторская задолженность (в тыс. руб.)

Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнительно введенными графами):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
				поступило		списано					переклассифицировано		резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	за счет резерва по сомнительным долгам		дебиторская задолженность	резерв		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
									дебиторская задолженность	резерв					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	-	-		-	-		-	-	-		-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	24	-	2761	-	(9)	-	-	-	-	-	-	-	2776	-
	за 2024 г.	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24	-
в том числе:	за 2025 г.	9	-	4	-	(9)	-	-	-	-	-	-	-	4	-

авансы поставщикам и подрядчикам															
	за 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	( )
покупателей и заказчиков	за 2025 г.	-	-	2750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2750	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разыми дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	15	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22	-
	за 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
Итого	за 2025 г.	24	-	2761	-	(9)	-	-	-	-	X	X	-	2776	-
	за 2024 г.	-	-	24	-	-	-	-	-	-	X	X	-	24	-

<...>

9. Обязательства (в тыс. руб.)

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнительно введенными графами):

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) 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 расходы		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	60	-	-	-	-	-	60
	за 2024 г.	-	60	-	-	-	-	60
в том числе: долгосрочные займы	за 2025 г.	60	-	-	-	-	-	60
	за 2024 г.	-	60	-	-	-	-	60
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	40	1635	-	(30)	-	-	1646
	за 2024 г.	-	40	-	-	-	-	40
в том числе: расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	28	-	-	(18)	-	-	11
	за 2024 г.	-	28	-	-	-	-	28
расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	12	1635	-	(12)	-	-	1635

	за 2024 г.	-	12	-	-	-	-	12
Итого	за 2025 г.	100	1635	-	(30)	-	X	1706
	за 2024 г.	-	100	-	-	-	X	100

10. Расходы по обычным видам деятельности (в тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 354	1 788
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	156	-
Прочие затраты	15 536	1 069
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 046	2 857

11. Прочие оборотные активы

Наличие и движение прочих оборотных активов (в тыс. руб.):
- на начало года — 0;
- поступило — 168, в том числе:
  • расходы будущих периодов — 168;
- списано в прочие расходы — 44;
- остаток на конец года — 124.

Генеральный директор _____ Иванов Вячеслав Алексеевич
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)
24 февраля 2026 г.