

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах

за 2025 г.

|                                           |                                                                  |                 |             |  |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|--|
| Организация                               | Общество с ограниченной ответственностью<br>«АООТ МОССПЕЦМОНТАЖ» | по ОКПО         | 05033369    |  |
| Идентификационный номер налогоплательщика |                                                                  | ИНН             | 77333703094 |  |
| Организационно-правовая форма             | Общество с ограниченной<br>ответственностью                      | по <b>ОКОПФ</b> | 12300       |  |
| Форма собственности                       | Частная собственность                                            | по <b>ОКФС</b>  | 16          |  |

Адрес в пределах места нахождения  
Московская обл.,  
Ленинский г.о.,  
Пуговичино д.,  
Тер. Промзона Пуговичино, влд.7, секция 1, подъезд 5, помещ. 3-17, комн.2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☐ ДА ☒ Х 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 ☒ Х НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 43.39, 43.31, 43.32, 43.33, 43.34  
В отчетном периоде Общество осуществляло:

- деятельность по производству прочих отделочных и завершающих работ;

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

2.1. Основа составления отчетности и существенность

Учетная политика Общества разработана и утверждена Приказом №1 от 29 декабря 2024 года.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1. Критерии существенности информации

Общество определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Количественный критерий: Общим уровнем существенности признается величина, составляющая 5% от прибыли до налогообложения. Если прибыль является нестабильной или отрицательной, в качестве базового показателя применяется 1% от выручки.

Качественный критерий: Независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: исправление ошибок, связанных с переоценкой запасов, операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения, вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

2. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие», что обусловило следующие особенности ее представления:

а) Бухгалтерская отчетность сформирована с применением программного комплекса «1С: Предприятие», в который разработчиком внедрены типовые формы, соответствующие образцам Приложений к ФСБУ 4/2023. Функциональные возможности системы не позволяют изменять нумерацию или состав этих утвержденных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

б) В связи с тем, что Приложения 1 «Нематериальные активы», 9 "Обеспечения обязательств" и 11 "Государственная помощь" не актуальны для деятельности Общества, они не приложены к комплекту бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Нематериальные активы

У Общества нет на балансе нематериальных активов.

4. Основные средства представлены в таблице 4.

| 4. Основные средства                                                                       |            |                                          |                                       |                       |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| 4.1. Наличие и движение основных средств                                                   |            |                                          |                                       |                       |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| Наименование показателя                                                                    | Период     | На начало года                           |                                       | поступило             | Изменения за период                      |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       | На конец периода                         |                                       |
|                                                                                            |            | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация                                 | обесценение         | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего                     | За 2025 г. | 43                                       | (5)                                   | 100                   | -                                        | -                                     | (22)                                        | -                   | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | 143                                      | (27)                                  |
|                                                                                            | За 2024 г. | -                                        | -                                     | 43                    | -                                        | -                                     | (5)                                         | -                   | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | 43                                       | (5)                                   |
| в том числе:                                                                               |            |                                          |                                       |                       |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| Офисное оборудование                                                                       | За 2025 г. | 43                                       | (5)                                   | -                     | -                                        | -                                     | (22)                                        | -                   | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | 43                                       | (27)                                  |
|                                                                                            | За 2024 г. | -                                        | -                                     | 43                    | -                                        | -                                     | (5)                                         | -                   | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | 43                                       | (5)                                   |
| Другие виды основных средств                                                               | За 2025 г. | -                                        | -                                     | 100                   | -                                        | -                                     | -                                           | -                   | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | 100                                      | -                                     |
|                                                                                            | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -                     | -                                        | -                                     | -                                           | -                   | -                                        | -                       | -                                                             | -                                     | -                                        | -                                     |
| 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства                                   |            |                                          |                                       |                       |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| Наименование показателя                                                                    |            | На 31 декабря 2025 г.                    | На 31 декабря 2024 г.                 | На 31 декабря 2023 г. |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| Амортизируемые основные средства - всего                                                   |            | 116                                      | 38                                    | -                     |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| в том числе:                                                                               |            |                                          |                                       |                       |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| Офисное оборудование                                                                       |            | 16                                       | 38                                    | -                     |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| Другие виды основных средств                                                               |            | 100                                      | -                                     | -                     |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| 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 2025 г. | -                                        | -                                     | 100                   | -                                        | -                                     | (100)                                       | -                   | -                                        |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
|                                                                                            | За 2024 г. | -                                        | -                                     | 43                    | -                                        | -                                     | (43)                                        | -                   | -                                        |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| в том числе:                                                                               |            |                                          |                                       |                       |                                          |                                       |                                             |                     |                                          |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| Другие виды основных средств                                                               | За 2025 г. | -                                        | -                                     | 100                   | -                                        | -                                     | (100)                                       | -                   | -                                        |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
|                                                                                            | За 2024 г. | -                                        | -                                     | -                     | -                                        | -                                     | -                                           | -                   | -                                        |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
| Офисное оборудование                                                                       | За 2025 г. | -                                        | -                                     | -                     | -                                        | -                                     | -                                           | -                   | -                                        |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |
|                                                                                            | За 2024 г. | -                                        | -                                     | 43                    | -                                        | -                                     | (43)                                        | -                   | -                                        |                         |                                                               |                                       |                                          |                                       |

У Общества на балансе два основных средства с остаточной стоимостью 116 124,98 руб., используется линейный метод начисления амортизации.

5. Финансовые вложения в таблице 5.

| 5. Финансовые вложения                      |            |                         |                              |           |                         |                          |                                   |                                       |                          |                         |                          |
|---------------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|-----------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 5.1. Наличие и движение финансовых вложений |            |                         |                              |           |                         |                          |                                   |                                       |                          |                         |                          |
| Наименование показателя                     | Период     | На начало года          |                              | поступило | Изменения за период     |                          |                                   |                                       |                          | На конец периода        |                          |
|                                             |            | первонач-я<br>стоимость | накоп-я<br>корректировк<br>а |           | списано                 |                          | проценты<br>(включая<br>доведение | текущий<br>рыночной<br>стоимости/резе | переклассифици<br>ровано | первонач-я<br>стоимость | накоп-я<br>корректировка |
|                                             |            |                         |                              |           | первонач-я<br>стоимость | накоп-я<br>корректировка |                                   |                                       |                          |                         |                          |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего    | 3а 2025 г. | -                       | -                            | -         | -                       | -                        | -                                 | -                                     | -                        | -                       | -                        |
|                                             | 3а 2024 г. | -                       | -                            | -         | -                       | -                        | -                                 | -                                     | -                        | -                       | -                        |
| в том числе:                                |            |                         |                              |           |                         |                          |                                   |                                       |                          |                         |                          |
| депозит                                     | 3а 2025 г. | -                       | -                            | 19 150    | 17 850                  | -                        | -                                 | -                                     | -                        | 1 300                   | -                        |
|                                             | 3а 2024 г. | -                       | -                            | -         | -                       | -                        | -                                 | -                                     | -                        | -                       | -                        |

У Общества есть депозитный счет в рублях РФ на сумму 1300 000-00 (один миллион триста тысяч) рублей по состоянию на 31.12.2025г.

6. Запасы, Общество по состоянию на 31.12.2025 запасов не имеет.

7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности, представлено в **таблице 7**, просроченной дебиторской задолженности нет.

| 7. Дебиторская задолженность                      |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |
|---------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
| 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Наименование показателя                           | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|                                                   |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    | списано  |            |                        | переклассифицировано | 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 |                      |                      |                               |
|                                                   |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего   | 3а 2025 г. | 1 956                | -                             | 369                                                                                                                          | -                                  | (698)    | -          | -                      | -                    | 1 628                | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | 1 346                | -                             | 706                                                                                                                          | -                                  | (96)     | -          | -                      | -                    | 1 956                | -                             |
| в том числе:                                      |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками             | 3а 2025 г. | 88                   | -                             | 18                                                                                                                           | -                                  | (88)     | -          | -                      | -                    | 18                   | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | 38                   | -                             | 88                                                                                                                           | -                                  | (38)     | -          | -                      | -                    | 88                   | -                             |
| Расчеты с покупателями и заказчиками              | 3а 2025 г. | 311                  | -                             | 229                                                                                                                          | -                                  | (311)    | -          | -                      | -                    | 229                  | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 311                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 311                  | -                             |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками     | 3а 2025 г. | 1 205                | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 1 205                | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | 1 180                | -                             | 25                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 1 205                | -                             |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками      | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами        | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Авансы по аренде (лизингу)                        | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по налогам и сборам                       | 3а 2025 г. | 70                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (17)     | -          | -                      | -                    | 53                   | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | 70                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 70                   | -                             |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС              | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | 1                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (1)      | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по ЕНС                                    | 3а 2025 г. | -                    | -                             | 123                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 123                  | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | 57                   | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (57)     | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению  | 3а 2025 г. | 282                  | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (282)    | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | -                    | -                             | 282                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | 282                  | -                             |
| Итого                                             | 3а 2025 г. | 1 956                | -                             | 369                                                                                                                          | -                                  | (698)    | -          | -                      | X                    | 1 628                | -                             |
|                                                   | 3а 2024 г. | 1 346                | -                             | 706                                                                                                                          | -                                  | (96)     | -          | -                      | X                    | 1 956                | -                             |

8. Обязательства, представлены в таблице 8.

| 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<br>периода |
|                                                                              |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано  |           | переклассифици-<br>ровано |                     |
|                                                                              |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                           |                     |
| Краткосрочные обязательства - всего                                          | 3а 2025 г. | 1 466          | 129                                                                                                | -                                  | (164)    | -         | -                         | 1 432               |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 1 420          | 256                                                                                                | -                                  | (210)    | -         | -                         | 1 466               |
| в том числе:                                                                 |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                           |                     |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                        | 3а 2025 г. | 38             | 7                                                                                                  | -                                  | (38)     | -         | -                         | 7                   |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -              | 38                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                         | 38                  |
| Краткосрочные займы                                                          | 3а 2025 г. | 1 210          | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                         | 1 210               |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 1 210          | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                         | 1 210               |
| Краткосрочные займы                                                          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                         | -                   |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 210            | -                                                                                                  | -                                  | (210)    | -         | -                         | -                   |
| Проценты по займам и кредитам                                                | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                         | -                   |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                         | -                   |
| Расчеты по налогам и сборам                                                  | 3а 2025 г. | 92             | 2                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                         | 94                  |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -              | 92                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                         | 92                  |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                                         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                         | -                   |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                         | -                   |
| Расчеты по ЕНС                                                               | 3а 2025 г. | 122            | -                                                                                                  | -                                  | (122)    | -         | -                         | -                   |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -              | 122                                                                                                | -                                  | -        | -         | -                         | 122                 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                             | 3а 2025 г. | 5              | 120                                                                                                | -                                  | (5)      | -         | -                         | 120                 |
|                                                                              | 3а 2024 г. | -              | 5                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                         | 5                   |
| Итого                                                                        | 3а 2025 г. | 1 466          | 129                                                                                                | -                                  | (164)    | -         | X                         | 1 432               |
|                                                                              | 3а 2024 г. | 1 420          | 256                                                                                                | -                                  | (210)    | -         | X                         | 1 466               |

Наличие и движение обязательств:

- суммы выданных авансов, предварительных оплат;
- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- краткосрочные кредиты
- расчеты по налогам и сборам
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению.

9. Уставный капитал Общества

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участником.  
Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.  
Резервный капитал не создается.

Структура уставного капитала

| N п/п  | Полное наименование<br>(Ф.И.О. учредителя) | На 31.12.2024 |         | На 31.12.2025 |         |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------|---------------|---------|
|        |                                            | Сумма         | Доля, % | Сумма         | Доля, % |
| 1.     | Кузнецов Геннадий Михайлович               | 10 000        | 100     | 10 000        | 100     |
| Итого: |                                            | 10 000        | 100     | 10 000        | 100     |

10. Информация о связанных сторонах , вознаграждение управленческого персонала

В результате принятия предусмотренных Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" мер по идентификации бенефициарных владельцев, бенефициарным владельцем признан единоличный исполнительный орган клиента– генеральный директор АЛФЕРОВ ВАЛЕНТИН ВАСИЛЬЕВИЧ.

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО за январь - декабрь 2024 г. и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 126 тыс. руб.

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО за январь - декабрь 2025 г. и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 196 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

**11. Оценочные обязательства**

Общество является микропредприятием, средняя численность 6 человек, выручка 12 807 008,76 рублей. Не создает в бухгалтерском учете оценочные обязательства.

**12. Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль**

Общество применяет УСН «Доходы минус расходы» ставка 15%.

**13. Признание доходов и расходов при УСН «доходы минус расходы» ставка 15%.**

Доходы – любые суммы, которые подпадают под понятие экономической выгоды и которые мы получаем на расчетный счет.

Расходы отражаются в книге доходов и расходов (КУДиР) согласно списка видов затрат (п.1 ст.346,16 НК РФ) и материальные затраты ст 254 НК РФ. Это расходы на приобретение сырья и материалов, используемых в производстве услуг, на инструменты, спецодежду. Расходы на оплату труда, НДФЛ и страховые взносы с них, арендная плата, расходы на программное обеспечение.

**14. Информация об органах управления, исполнительных органах**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2025 года -

Алферов Валентин Васильевич

**15. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

6 человек в 2025 году;

6 человек в 2024 году.

**16. Территориально обособленные подразделения**

У Общества отсутствуют филиалы, представительства и иные структурные подразделения.

**17. Расходы по обычным видам деятельности.**

| Наименование показателя                     | За период с 01.01-31.12.2025 г. | За период с 01.01-31.12.2024 г. |
|---------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Материальные затраты                        | 245                             | 90                              |
| Затраты на оплату труда                     | 8 382                           | 4 276                           |
| Отчисления на социальные нужды              | 1 770                           | 858                             |
| Амортизация                                 | 22                              | 5                               |
| Прочие затраты                              | 1 550                           | 761                             |
| Итого по элементам                          | 11 969                          | 5 991                           |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 11 969                          | 5 991                           |

#### 18. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от продажи товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки товаров, продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов.

Структура выручки по видам деятельности и расходов прилагается:

| Наименование показателя                                   | на 31.12.2025 | на 31.12.2024 |
|-----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Выручка, в т.ч.</b>                                    |               |               |
| <i>от оказания услуг по основному виду деятельности</i>   | <b>12 807</b> | <b>7 089</b>  |
| <i>от реализации услуг по ремонтно-отделочным работам</i> | 12 807        | 7 089         |
| <i>от прочей реализации</i>                               | -             | -             |
| <b>Себестоимость продаж</b>                               | <b>(8756)</b> | <b>(4239)</b> |
| <b>Коммерческие расходы, в т.ч.</b>                       | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Заработная плата</b>                                   | (7292)        | -             |
| НДФЛ, страх взносы, НСипЗ                                 | (1198)        | -             |
| прочие                                                    | (266)         | -             |
| <b>Управленческие расходы, в т.ч.</b>                     | <b>(3213)</b> | <b>(1751)</b> |
| <i>заработная плата, страховые взносы</i>                 | (1656)        | 0             |
| <i>аренда</i>                                             | (593)         | -             |
| <i>прочее</i>                                             | (964)         | -             |
| <b>Прочие доходы, в т.ч.</b>                              | <b>58</b>     | <b>7</b>      |
| Проценты к получению по депозитам                         | 58            | 7             |
| <b>Прочие расходы, в т.ч.</b>                             | <b>(33)</b>   | <b>(21)</b>   |
| <i>расходы за услуги банка</i>                            | (25)          | (21)          |
| <i>прочие</i>                                             | (8)           |               |

|                                      |     |       |
|--------------------------------------|-----|-------|
| Прибыль ( убыток) до налогообложения | 863 | 1 085 |
|--------------------------------------|-----|-------|

**19. Денежные средства и денежные эквиваленты, информация, связанная с движением денежных средств**  
Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

денежные средства на рублевых счетах в банках;

по состоянию на 31.12.2025г. по стр. баланса 1250 отражена сумма денежных средств 17 тыс руб.

На 31.12.2025г. денежные эквиваленты у Общества отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие поступления:

| тыс. руб.                                                                                                 |               |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Наименование показателя                                                                                   | 2025 год      | 2024 год     |
| <b>Поступления всего:</b>                                                                                 | <b>12 947</b> | <b>6 778</b> |
| Поступления от выполнения ремонтно-отделочных работ                                                       | 12 889        | 6 778        |
| проценты, полученные по денежным средствам, размещенным на расчетных счетах и депозитам менее 3-х месяцев | 58            | -            |
| прочие поступления                                                                                        |               |              |

В отчете о движении денежных средств отражены следующие прочие платежи:

| тыс. руб.                                  |               |              |
|--------------------------------------------|---------------|--------------|
| Наименование показателя                    | 2025 год      | 2024 год     |
| <b>Прочие платежи от текущих операций:</b> | <b>12 028</b> | <b>6 399</b> |
| Прочие платежи:                            | 2 849         | 2 667        |
| налоги                                     | 2743          |              |
| Страховые взносы                           | 81            |              |
| Услуги банка                               | 25            |              |
| Расчеты с поставщиками                     | 1 887         | 12 314       |
| Оплата труда                               | 7 292         | 3 720        |
| Прочие платежи (депозит на 31.12.2025)     | 1300          |              |

**20. Условные обязательства и условные активы**

На момент подготовки финансовой отчетности за 2025 год данных о возможности судебных разбирательствах в отношении Общества не имеем.

События после отчетной даты отсутствуют.

У Общества отсутствуют на 31.12.2025 года условные активы и условные обязательства информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**21. Непрерывность деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации.

Генеральный директор  
(наименование должности)  
2026 г.

(подпись)

Алферов В.В.  
(расшифровка подписи)