

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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 2025 г.	3 402	(3 158)	3 720	(3 298)	165	(286)	-	-	-	-	-	3 824	(3 279)
	За 2024 г.	3 402	(156)	-	-	-	(3 002)	-	-	-	-	-	3 402	(3 158)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	3 277	(3 115)	422	-	-	(97)	-	-	-	-	-	3 699	(3 212)
	За 2024 г.	3 277	(136)	-	-	-	(2 979)	-	-	-	-	-	3 277	(3 115)
Офисное оборудование	За 2025 г.	26	(5)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	26	(9)
	За 2024 г.	26	(2)	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	26	(5)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	3 298	(3 298)	165	(165)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	99	(38)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	99	(58)
	За 2024 г.	99	(18)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	99	(38)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2025 г.	29 700	(14 850)	42 802	(57 986)	46 671	(43 698)	-	-	-	14 516	(11 877)
	За 2024 г.	50 567	(35 397)	29 700	(50 567)	50 567	(30 020)	-	-	-	29 700	(14 850)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	29 700	(14 850)	42 802	(57 986)	46 671	(43 698)	-	-	-	14 516	(11 877)
	За 2024 г.	50 567	(35 397)	29 700	(50 567)	50 567	(30 020)	-	-	-	29 700	(14 850)

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	3 185	15 094	18 416
в том числе:			
Здания	2 639	14 850	15 170
Машины и оборудование (кроме офисного)	487	162	3 141
Офисное оборудование	17	21	24
Производственный и хозяйственный инвентарь	41	61	81
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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 2025 г.	171 191	-	35 750	(93 000)	-	-	-	-	113 941	-
	За 2024 г.	137 000	-	91 991	(57 800)	-	-	-	-	171 191	-
в том числе: предоставленные займы контрагентам	За 2025 г.	171 191	-	35 750	(93 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	137 000	-	91 991	(57 800)	-	-	-	-	171 191	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	171 191	-	35 750	(93 000)	-	-	-	-	113 941	-
	За 2024 г.	137 000	-	91 991	(57 800)	-	-	-	-	171 191	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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		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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	60 563	(373)	42 847	-	(58 254)	-	(891)	-	45 157	(576)
	За 2024 г.	16 143	(33)	58 737	-	(14 316)	-	(1 016)	-	60 563	(373)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 371	-	35	-	(39 366)	-	-	-	40	-
	За 2024 г.	156	-	39 369	-	(154)	-	-	-	39 371	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	17 607	(373)	20 883	-	(17 012)	-	(891)	-	21 478	(576)
	За 2024 г.	14 206	(33)	17 494	-	(14 093)	-	(1 016)	-	17 607	(373)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	207	-	12	-	(176)	-	-	-	44	-
	За 2024 г.	62	-	186	-	(41)	-	-	-	207	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	211	-	3 289	-	-	-	-	-	3 500	-
	За 2024 г.	-	-	211	-	-	-	-	-	211	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4	-	38	-	-	-	-	-	42	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	(29)	-	-	-	4	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	3 164	-	-	-	(1 700)	-	-	-	1 464	-
	За 2024 г.	1 686	-	1 478	-	-	-	-	-	3 164	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	18 590	-	-	-	-	-	18 590	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	60 563	(373)	42 847	-	(58 254)	-	(891)	X	45 157	(576)
	За 2024 г.	16 143	(33)	58 737	-	(14 316)	-	(1 016)	X	60 563	(373)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	63 907	63 331	1 456	1 083	356	322
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	58 713	58 713	39	39	2	2
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 006	1 430	1 227	854	349	316
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	26	26	190	190	4	4
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 162	3 162	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	38 408	23 410	-	(30 577)	-	-	31 242
	За 2024 г.	47 872	36 723	-	(46 187)	-	-	38 408
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	193	1 526	-	(193)	-	-	1 526
	За 2024 г.	509	193	-	(509)	-	-	193
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 156	2 749	-	(1 040)	-	-	2 865
	За 2024 г.	682	1 155	-	(681)	-	-	1 156
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	45	16	-	(45)	-	-	16
	За 2024 г.	-	45	-	-	-	-	45
Расчеты по аренде	За 2025 г.	28 196	14 909	-	(24 938)	-	-	18 167
	За 2024 г.	39 372	26 839	-	(38 014)	-	-	28 196
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	104	4 211	-	(104)	-	-	4 211
	За 2024 г.	6 932	104	-	(6 932)	-	-	104
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	8 147	-	-	(3 935)	-	-	4 212
	За 2024 г.	-	8 147	-	-	-	-	8 147
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	258	-	-	(12)	-	-	246
	За 2024 г.	183	75	-	-	-	-	258
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	309	-	-	(309)	-	-	-
	За 2024 г.	194	165	-	(50)	-	-	309
Итого	За 2025 г.	38 408	23 410	-	(30 577)	-	X	31 242
	За 2024 г.	47 872	36 723	-	(46 187)	-	X	38 408

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	367	396	466
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	363	352	466
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	45	-

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 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	204 122	191 942
Затраты на оплату труда	9 002	10 833
Отчисления на социальные нужды	2 729	3 282
Амортизация	43 984	33 022
Прочие затраты	4 600	8 112
Итого по элементам	264 438	247 192
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(5 800)	(824)
Итого расходы по обычным видам деятельности	264 438	247 192

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

Организация зарегистрирована 27.11.2020 г.

ОГРН 1207400043432,

ИНН 7449143198 КПП 744901001

Адрес (место нахождения): 454119, Челябинская обл, г. Челябинск, ш. Копейское, дом 33А, этаж 1, помещение 14.

Фактический адрес нахождения: 454119, Челябинская обл, г. Челябинск, ш. Копейское, дом 33А, этаж 1, помещение 14

Основной вид деятельности организации: Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств. ОКВЭД - 45.20.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 24 чел.

Обособленные подразделения: г. Челябинск, ул.Бр.Кашириных, д.129Д

2. Основы составления отчётности. Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год, ООО «Фрагмент-Сервис» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими действующих в Российской Федерации положениями по бухгалтерскому учету (ФСБУ, ПБУ и т.д.), в частности:

- Приказом Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н;
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 г.);
- Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика Организации» ПБУ 1/2008 (утв. приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н;

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утв. приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н;
- ФСБУ 5/2019 «Запасы» от 15.11.2019, утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н;
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н;
- Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»
- другими Федеральными стандартами бухгалтерского учета и иными нормативно-правовыми актами, входящих в систему регулирования бухгалтерского учёта и отчётности организаций в Российской Федерации;

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с вышеуказанными НПА и состоит из: бухгалтерского баланса, отчёта о финансовых результатах, приложений к балансу и отчёту о финансовых результатах, в том числе: отчёта об изменениях капитала, отчёта о движении денежных средств и настоящих Пояснений.

2.1. Основные положения учетной политики

В 2025 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой, утв. Приказом № 10 от 20.12.2024.

Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия».

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

При приобретении в период применения упрощенной системы налогообложения основного средства и оплачивает его частями (в рассрочку), расходы на его приобретение учитываются в следующем порядке:

Налоговая база по налогу, подлежащему уплате при применении упрощенной системы налогообложения, пересчитывается организацией в случае реализации (передачи) ею основных средств и нематериальных активов до истечения следующих сроков:

- трех лет с момента учета расходов на приобретение (сооружение, изготовление, достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение, а также создание самой организацией) - в отношении основных средств и нематериальных активов со сроком полезного использования до 15 лет включительно;
- десяти лет с момента приобретения (сооружения, изготовления, создания самой организацией) - в отношении основных средств и нематериальных активов со сроком полезного использования свыше 15 лет включительно.

Налоговая база пересчитывается за весь период пользования указанными основными средствами и нематериальными активами с момента их учета в составе расходов на приобретение (сооружение, изготовление, достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение, а также создание самой организацией) до даты реализации (передачи) с учетом положений гл. 25 НК РФ.

Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по всем договорам, кроме: лизинговых и договоров, по которым предполагается субаренда.

Для договоров, по предметам аренды которых не признается ППА, арендные платежи в затратах признаются равномерно ежемесячно в течение срока аренды.

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

Оценка приобретаемых товаров для перепродажи по отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

При реализации покупных товаров организация для определения стоимости их приобретения применяет метод оценки по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО) (Основание абз. 2 пп. 2 п. 2 ст. 346.17 НК РФ).

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)

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

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «Фрагмент-Сервис» составила 404 388 тыс. руб., в том числе:

- По основному виду деятельности «Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств» 391 216 тыс. руб.

- По прочим видам деятельности 13 172 тыс. руб.

Доходы от реализации ОС 467 тыс.руб.

Внереализационные доходы составили 1 933 тыс. руб.

В отчетном периоде затраты на производство и реализацию продукции составили 264 439 тыс. руб., в том числе:

- Амортизация основных средств - 286 тыс. руб.

- Аренда помещений – 45 688 тыс.руб.

- Приобретение товаров - 204 966 тыс. руб.

- Расходы на оплату труда – 11 732тыс. руб.

- Прочие расходы – 2 639 тыс. руб.

Внереализационные расходы 3 509 тыс.руб.

Чистая прибыль по результатам года составила 122 520 тыс. рублей.

4. Информация о связанных сторонах

Бенефициарным владельцем Общества является учредитель Гостеев Алексей Владимирович (ИНН 343505300407)

Связанными сторонами Общества являются:

Гостеев Алексей Владимирович – собственник;

Гостеев Алексей Владимирович - директор.

Размер вознаграждений основному управленческому персоналу за 2025 год составил 535 тыс. руб., из них краткосрочные вознаграждения – 535 тыс. руб. Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 163 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

5. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 203 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности: начислено за отчетный период 1 093 тыс.руб., восстановлено – 891 тыс.руб.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году в организации не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценивания.

6. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность

7. События после отчетной даты

В 2025 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Информация о рисках

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

12. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Директор

27.02.2026

МП



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized loop and a horizontal stroke.

Гостеев А.В.