

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1	2	3
№ п/п	Содержание	Раскрываемая информация
1.	Данные об организации	
	Юридический адрес организации	630096, Новосибирская область, г.о. город Новосибирск, г Новосибирск, ул Станционная, д. 59
	Основные виды деятельности	Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
	Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	Среднесписочная численность - 1 человек
	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Исполнительный орган организации: Генеральный директор Сивоконь Александр Владимирович Главный бухгалтер Сивоконь Александр Владимирович Единственный участник Общества Сивоконь Александр Владимирович
2.	Характер отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
3.	Сведения об акциях	-
3.1	-	Количество акций, выпущенных акционерным обществом
3.2	-	Количество акций, полностью оплаченных -
3.3	-	Количество акций выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично
3.4	Наличие акций у самого общества, его дочерних и зависимых обществ -	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, ее дочерних и зависимых обществ
3.5	Выпуск дополнительных обыкновенных акций Информация о выпуске дополнительных обыкновенных акций: - в результате какого события произошел выпуск дополнительных обыкновенных акций; - дата выпуска; - основные условия выпуска; - количество выпущенных; - сумма средств, полученных от размещения дополнительных акций	-
3.6	После отчетной даты состоялись сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами и договорами, указанными в пункте 9 МР29н., имеющие существенное значение для пользователей бухгалтерской отчетности - значительные по объему выпуски обыкновенных акций; -значительные по объему сделки по выкупу обыкновенных акций обществом; -заключение обществом договора, в силу которого общество при выполнении некоторых условий обязано осуществить выпуск дополнительных обыкновенных акций; -выполнение условий, необходимых для значительного по объему размещения обыкновенных акций (в случае, если такое размещение было обусловлено их выполнением); -прочие аналогичные операции.	Информация о сделках -

3.7	Прибыль на акцию: - базовая - разводненная	На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.
4.	Учетная политика	
4.1	Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказу об учетной политике № 01 от 01.01.2025 года: <ul style="list-style-type: none"> ● Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С8:Предприятие ● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. ● Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи». ● в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, Организация применяет положения ФСБУ 5/2019 и организует их учет на счетах учета запасов. ● малоценные предметы (стоимостью менее 100 000 руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Затраты на приобретение указанных активов признаются в себестоимости оказываемых услуг или в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008); ● объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых затрат без учета косвенных ● установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб. ● После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. ● установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; ● установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС: начисление амортизации начинается с даты признания объекта в бухгалтерском учете, прекращается с даты его списания с бухгалтерского учета. ● при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев: <ul style="list-style-type: none"> а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; ● срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды. ● по договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды. ● Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий:

		<p>а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;</p> <p>б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;</p> <p>в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Порядок признания управленческих и коммерческих расходов: Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. • Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль: - Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала).
4.2	Допущения, принятые при формировании учетной политики.	Учетная политика сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
4.3	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	Однозначное описание, с чем она связана. -
4.4	Изменение учетной политики организация	-
5.	Капитальные вложения в нематериальные активы. Нематериальные активы	
5.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям в НМА с учетом существенности: - балансовая стоимость капитальных вложений в объекты нематериальных активов на начало и конец отчетного периода	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
5.2	- затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ при создании НМА	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
5.3	- результат от выбытия капитальных вложений в НМА за отчетный период	-
5.4	- результат обесценения капитальных вложений и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	-
5.5	- авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений	-
5.6	- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами.	-
5.7	Раскрытие информации по НМА с учетом существенности: (Балансовая стоимость нематериальных активов на начало и конец отчетного периода)	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

		В том числе из таблицы № 1 балансовая стоимость НМА, созданных организацией: ...0. тыс. руб. на начало периода, ...0. тыс. руб. на конец периода.
5.8	Балансовая стоимость амортизируемых и неамортизируемых нематериальных активов с указанием причин невозможности надежного определения срока полезного использования неамортизируемых активов	Амортизируемые НМА : ...0... тыс. руб. (в том числе НМА, созданные организацией ...0. тыс. руб.) Неамортизируемые НМА: ...0....тыс. руб. (в том числе НМА, созданные организацией ...0. тыс. руб.) Причины невозможности определения СПИ неамортизируемых активов:
5.9	Результат от списания нематериальных активов за отчетный период	-
5.10	Результат обесценения нематериальных активов и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода	Обесценение: ...0. тыс. руб. Восстановление обесценения: - в доходы: ...0. тыс. руб. - в расходы: ...0.тыс. руб.
5.11	Переоценка НМА:	- результат переоценки нематериальных активов, включенный в доходы или расходы отчетного периода (Доходы:0. тыс. руб. Расходы: ...0.тыс. руб.)
5.12		- результат переоценки нематериальных активов, включенный в капитал в отчетном периоде
5.13		- сумма обесценения нематериальных активов, отнесенного в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки
5.14		Балансовая стоимость нематериальных активов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе нематериальных активов, находящихся в залоге, на отчетную дату
5.15	Способы оценки НМА (Способы оценки нематериальных активов (по группам);)	По каждой группе НМА: - по первоначальной стоимости: ...0. тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией ...0.. тыс. руб.; - по переоцененной стоимости:0. тыс. руб., в том числе НМА, созданные организацией0. тыс. руб.
5.16	В отношении нематериальных активов, оцениваемых по переоцененной стоимости	- дата проведения последней переоценки нематериальных активов;
5.17		- балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости;
5.18		- балансовая стоимость нематериальных активов, оцененных по переоцененной стоимости, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату;
5.19		- сумма накопленной дооценки нематериальных активов, не списанная на нераспределенную прибыль организации, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль организации.
5.20	Элементы амортизации нематериальных активов	- Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов (Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из: а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации; б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности; в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;

			<p>г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива;</p> <p>д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации);</p> <p>е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.)</p>
5.21			- Способ начисления амортизации: -
5.22			- Перечень объектов НМА, ликвидационная стоимость которых не равна нулю
5.23	Изменение элементов амортизации в отчетном периоде		- Изменения сроков полезного использования нематериальных активов
5.24			- Изменения способов определения амортизации нематериальных активов
5.25			- Изменение ликвидационной стоимости
5.26	Наличие нематериальных активов, без знания о которых заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности		<p>Информация об активе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - наименование; - балансовая стоимость; - оставшийся СПИ; - иная информация.
6.	Капитальные вложения и основные средства		
6.1	Раскрытие информации по капитальным вложениям с учетом существенности	- балансовая стоимость капитальных вложений: а) в инвестиционную недвижимость:	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
		б) в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости:	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
6.2		- результат от выбытия капитальных вложений за отчетный период:	-
6.3		- результат обесценения и восстановления обесценения капитальных вложений, включенных: а) в доходы отчетного периода:	-
		б) в расходы отчетного периода:	-
6.4		- авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений:	-
6.5		- сумма возмещения убытков, предоставленного Обществу другими лицами, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, признанная доходом в	-

		составе прибыли (убытка):	
6.6	Раскрытие информации по основным средствам с учетом существенности:		<p>- балансовая стоимость основных средств на начало 0 тыс.руб. и конец отчетного периода 0 тыс.руб: а) отличных от инвестиционной недвижимости; б) инвестиционная недвижимость; Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах</p> <p>- сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);</p> <p>- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств; - амортизируемые - 0 тыс. руб. - не амортизируемые - 0 тыс. руб.</p> <p>- результат от выбытия основных средств за отчетный период; - прибыль - 0 тыс. руб. - убыток - 0 тыс. руб.</p> <p>- результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода; - доходы - 0 тыс. руб. - расходы - 0 тыс. руб.</p> <p>- результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде;</p> <p>- результат обесценения основных средств и восстановления обесценения, включенный в расходы или доходы отчетного периода; - доходы - 0 тыс. руб. - расходы - 0 тыс. руб.</p> <p>- сумма обесценения основных средств, отнесенная в отчетном периоде на уменьшение накопленного результата переоценки;</p> <p>- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;</p> <p>- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;</p> <p>- балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату;</p> <p>- способы оценки основных средств (по группам);</p> <p>- элементы амортизации основных средств и их изменения; Подлежит раскрытию следующая информация: 1) способы начисления амортизации (в т. ч. по группам ОС): - линейный 2) допущения при определении ликвидационной стоимости ОС: подходы к определению сроков полезного использования ОС (в т. ч. по группам ОС)</p> <p>- признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами</p>

6.7	<p>В отношении основных средств, оцениваемых на основе переоцененной стоимости:</p> <p>а) дата проведения последней переоценки основных средств;</p> <p>б) привлекался ли независимый оценщик к проведению переоценки;</p> <p>в) методы и допущения, принятые при определении справедливой стоимости основных средств, включая информацию об использовании наблюдаемых рыночных цен;</p> <p>г) балансовая стоимость переоцениваемых групп основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) отчетности при оценке их по первоначальной стоимости, на отчетную дату;</p> <p>д) способы пересчета первоначальной стоимости переоцениваемых групп основных средств;</p> <p>е) сумма накопленной дооценки основных средств, не списанная на нераспределенную прибыль, с указанием способа списания накопленной дооценки на нераспределенную прибыль.</p>	-
7.	Финансовые вложения	
7.1	Выбытие объектов	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) -
7.2	Выбытие объектом после изменения способов оценки	Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии -
7.3	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Стоимость финансовых вложений -
7.4	Наличие объектов, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	Стоимость финансовых вложений -
7.5	Наличие объектов, по которым можно определить текущую рыночную стоимость	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость -
7.6	Наличие долговых ценных бумаг, по которым не определялась текущая рыночная стоимость	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения, начисляемая в соответствии с порядком, установленным пунктом 22 ПБУ 19/02 -
7.7	Наличие вложений, обремененных залогом	Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом -
7.8	Передача вложений организациям, кроме продажи	Стоимость выбывших вложений - Виды выбывших вложений -
7.9	Наличие резерва под обесценение финансовых вложений	<p>Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: -</p> <p>- вид финансовых вложений;</p> <p>- величина резерва, созданного в отчетном году;</p> <p>- величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода;</p> <p>- суммы резерва, использованные в отчетном году</p>
7.10		<p>По долговым ценным бумагам и предоставленным займам: -</p> <p>- данные об их оценке по дисконтированной стоимости, о величине их дисконтированной стоимости, о примененных способах дисконтирования</p>
8.	Дебиторская задолженность	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности

		Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
9.	Запасы	
9.1	Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период	Информация представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
9.2	Способы расчета себестоимости запасов	<p>Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая:</p> <p>а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы;</p> <p>б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования;</p> <p>в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов.</p> <p>Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции включает сумму прямых затрат без учета косвенных</p> <p>При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается: по средней себестоимости.</p>
9.3	Изменение способов оценки (Последствия изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом))	Информация отражается в разрезе видов запасов.
9.4	Наличие запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации	Балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге. (Информация о запасах, находящихся в залоге, представлена в таблице № 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.)
9.5	Восстановление резерва под обесценение стоимости	В случае восстановления ранее созданного резерва под обесценение: причины, которые привели к увеличению чистой стоимости продажи запасов (Информация отражается в разрезе видов запасов.)
9.6	Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов.	Сумма авансов, предоплат: Организацией уплачены поставщикам авансы на приобретение запасов в сумме 99 тыс. руб., В разрезе видов запасов, например: Сырья и материалов 0 тыс. руб. Товаров 99 тыс. руб.
10	Оценочные резервы	
10.1	Наличие резервов Состав оценочных резервов	В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.
10.2	Наличие резервов (на начало и конец отчетного периода)	Наличия резерва по сомнительным долгам нет. отчету о финансовых результатах: по сырью и материалам - по строкам № по товарам - по строкам №

10.3	Движение резервов (Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода)	Формирование резерва по сомнительным долгам - ... тыс.руб. Восстановление резерва по сомнительным долгам - ... тыс.руб. Списание дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам - ... тыс.руб. Формирование резерва под обесценение запасов - ... тыс.руб. Восстановление резерва под обесценение запасов - ... тыс.руб. Списание резерва под обесценение при выбытии запасов - ... тыс.руб.
11	Капитал	
	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменениях в капитале (Информация представлена в Отчете об изменениях капитала)
12	Расходы по займам и кредитам	
12.1	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) Информация представлена в таблице №5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 0 (срок погашения не более 12 месяцев от отчетной даты) 0 тыс.руб (срок погашения более 12 месяцев от отчетной даты)
12.2	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов -
12.3	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы (... 0. тыс.руб.)
12.4	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей -
13	Кредиторская задолженность	
		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
14.	Доходы	
14.1		Порядок признания выручки (Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.)
14.2	Наличие работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	Способ определения готовности. -
14.3	Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Информация: - - общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки; - доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями; - способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
14.4		Состав доходов Состав выручки Выручка от реализации товаров собственного производства - 0 тыс. руб.

		Выручка от реализации покупных товаров - . 9862 тыс. руб. Состав прочих доходов 0 тыс.руб: Проценты к получению 0 тыс. руб. Доходы от продажи прочих активов ...0 тыс. руб. Курсовые разницы ...0 тыс. руб. И др.
14.5	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
15.	Расходы	
15.1	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
15.2	Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
15.3	Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Общехозяйственные расходы – Увеличились на 50% % (на 728 тыс.руб.)
15.4	Отчисления в резервы (Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.))	Резервы по сомнительным долгам - ... 0 тыс. руб. Оценочное обязательства по отпускам - ... 0 тыс. руб.
15.5	Состав расходов	Себестоимость продаж: Себестоимость реализованных товаров собственного производства - .0.. тыс.руб. Себестоимость реализованных покупных товаров – 8693 тыс.руб. Состав прочих расходов: Проценты к уплате 0 тыс. руб. Услуги банка - 32тыс. руб. Себестоимость реализованных прочих активов - ...0тыс. руб. И др. – 0 тыс. руб.
16.	Расчеты по налогу на прибыль	
16.1	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; ..0. тыс. руб. -изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок; ..0. тыс. руб. - признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах; 0 тыс. руб.
16.2	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки; - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль; ..0. тыс. руб. - постоянный налоговый расход (доход); ..0. тыс. руб.
16.3		Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.
17	Информация о связанных сторонах	

17.1	<p>Операции со связанными сторонами (Информация: - характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008); - виды операций; - объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении); - стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям; - условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов; - величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода; - величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.)</p>	Связанные стороны отсутствуют.
17.2	<p>Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:</p>	284тыс. руб.
	<p>- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);</p>	<p>К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора: В 2025г. Удержано.28 тыс. руб.. • в т.ч. НДФЛ 28 тыс. руб. Кроме того, начислено страховых взносов 101 тыс. руб. В 2025г. Общество произвело начисление выплат основному управленческому персоналу в сумме 284тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них: • оплата труда 284 тыс. руб.</p>
	<p>- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:</p>	-
	<p>- вознаграждения по окончании трудовой деятельности</p>	-
	<p>- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;</p>	-
	<p>- иные долгосрочные вознаграждения</p>	-
17.3	<p>Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) (Характер отношений между этими лицами)</p>	
17.4	<p>Информация о бенефициарных владельцах Основание для признания бенефициарным владельцем</p>	<p>Учредитель Сивоконь Александр Владимирович , доля 100 %,10 тыс.руб.</p>
18	<p>Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы</p>	
18.1	<p>В отношении существенного оценочного обязательства</p>	-

	Информация: - величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (величина приведена по строке 1430, 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2024, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы по каждому работнику
	- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;	...0. тыс. руб.
	- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	...0 тыс. руб.
	- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;	-
	- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);	-
	- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	Строка 1540 баланса: Оплата отпускных работникам в срок не более 12 месяцев (до 31.12.2025) Строка 1430 баланса: Оплата отпускных работникам в срок более 12 месяцев (после 31.12.2025)
	- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства;	-
	- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010	-
18.2	Наличие условных обязательств Информация: - характер условного обязательства;	-
	- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;	-
	- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;	-
	- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	-
18.3	Оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством -
18.4	Поступление экономических выгод по условному активу является вероятным	По состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению. -
18.5	Организация не раскрывает информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010	Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается. -
20	Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	

	Затраты на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признанные расходами отчетного периода	Информация представлена в таблице № 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
21	Прекращаемая деятельность	
21.1	Описание прекращаемой деятельности:	-
	- операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение деятельности;	-
	- дата признания деятельности прекращаемой;	-
	- дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации, если они известны или определимы	-
22	Реорганизация	
22.1	Информация о проводимой реорганизации:	-
	- основание проведения реорганизации;	
	- сведения об организациях, участвующих в реорганизации, и правопреемниках;	
	- дата составления передаточного акта или разделительного баланса;	
22.2	Информация о проведенной реорганизации и прекращении ее деятельности, с указанием:	-
	- основания для проведения реорганизации;	
	- документов передачи имущества и обязательств правопреемнику;	
	- документов, подтверждающих закрытие, переоформление расчетных и других банковских счетов реорганизуемой организацией;	
23.	Совместная деятельность	
23.1	Информация об участии в совместной деятельности:	-
	- цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее;	-
	- способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность);	-
	- классификация отчетного сегмента (операционный или географический);	-
	- стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности;	-
	- суммы доходов, расходов, прибыли или убытка, относящихся к совместной деятельности	-
24.	Договоры аренды	
24.1	Информация об объектах учета аренды, которая оказывает или способна оказать влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.	Объекты, полученные в аренду (ППА) Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Объекты, переданные в аренду (инвестиция в аренду) Информация представлена в таблице № 5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
24.2	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора и арендодателя с учетом существенности	Аренда офисных помещений
	- характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	
	- проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	- в качестве арендатора – 0 тыс. руб. - в качестве арендодателя - 0 тыс. руб.

		- основание и порядок расчета процентной ставки;	- при оценке ППА - - при оценке инвестиции в аренду -
		- допущения, использованные при определении переменных арендных платежей;	-
		- допущения, использованные при определении сроков договоров аренды	-
		- доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде;	доходы - 0 тыс. руб. расходы - 0 тыс. руб.
		- затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации;	-
		- потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды;	-
		- ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды	-
		- иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств, необходимая пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности для принятия экономических решений	-
24.3	Информация, подлежащая раскрытию у арендатора с учетом существенности	- факт использования арендатором права, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с описанием характера договоров аренды, в отношении которых он применяется;	-
		- в отношении ППА - информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств,	Информация представлена в таблице № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

		инвестиционной недвижимости);	
		- расходы и будущие арендные платежи арендатора в случае использования арендатором возможности, предусмотренной пунктом 11 ФСБУ 25/2018, с обособленным раскрытием расходов и будущих арендных платежей, относящихся к договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев;	-
		- затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;	-
		- информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде.	-
24.4	Информация, подлежащая раскрытию у арендодателя с учетом существенности		-
	- сверка валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;		-
	- информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду;		-
	- характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды;		-
	- потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды;		-
	- распределение, причитающихся арендодателю арендных платежей по срокам погашения с отражением номинальных сумм арендных платежей для первых пяти лет отдельно по каждому году, для оставшегося периода - в общей сумме;		-
	- доходы и расходы от выбытия предмета аренды;		-
	- общая сумма дохода по операционной аренде с выделением дохода, относящегося к переменным арендным платежам;		-
	- порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды.		-
25	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности		
25.1	Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:	Информация:	-
		- характер ошибки;	
		- сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому	

		<p>предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;</p> <p>- сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);</p> <p>- сумма корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов</p>	
25.2	Невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	<p>Раскрываются причины</p> <p>Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности организации</p> <p>Период, начиная с которого внесены исправления</p>	-
26	Дополнительная информация		
26.1	Информация о судебных делах и претензионных спорах		-
26.2			Изменения в бухгалтерскую отчетность не вносились после отчетной даты
26.3			<p>Непрерывность деятельности Общества сохранена, Общество намерено продолжать деятельность непрерывно, по меньшей мере, в течение следующих 12 месяцев</p> <p>Какие-либо корректировки или дополнительное раскрытие информации в бухгалтерской отчетности не требуется.</p> <p>В 2024 году Обществом была получена прибыль в размере 829 тыс. руб.</p> <p>В 2025 году Обществом получена прибыль в размере 853 тыс руб .</p>
27	События после отчетной даты (СПОД)		
27.1	Информация о СПОД Краткое описание характера СПОД		-
27.2	Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки		-
27.3	Информация о дивидендах Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год		В 2025г. распределения прибыли между участниками общества не было.

Дата: 10 марта 2026г.

Руководитель _____
(Подпись)

Сивоконь Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

Приложение № 1 Связанные стороны
к р. 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.

№	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны	Данные за отчетный год				Данные за предшествующий отчетному год			
			Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое/Дебетовое)	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое/Дебетовое)
Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;										
1.	Иванов Иван Васильевич	Владение % доли (акций) в УК Общества – 100%	Уменьшение уставного капитала	(1 319 239)	18.11.2024г.	100 000	-	0	-	1 419 239
			Начисление/выплата дивидендов (учредитель с долей 100%).	41 176	31.08.2024г. Денежная форма расчетов	0	-	0	-	0
Общество контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо										
1.	ООО «***»	Доля в УК – 99,98%	Предоставленный займ (займодавец)	0	Согласно договору 31 декабря 2025г. Денежная форма расчетов	74 300	Предоставленный займ (выдача)	29 297	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	74 300
2.	ООО «***»	Доля в УК – 99,98%	Предоставленный займ (погашение)	(5)	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	140 648	Предоставленный займ (выдача)	140 653	Согласно договору 30 июня 2026г. Денежная форма расчетов	140 653
3.	ООО «***»	Доля в УК – 99,98%	-	-	-	-	Начисление/выплата дивидендов	16 197	Выплата 3 квартал 2023г. Денежная форма расчетов	0
Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)										

1	ООО «***»	Общество и ООО «****» контролируются Ивановым В. В., % доли в УК Общества – 100% % доли в УК ООО «***» - 55%	Предоставленный займ (займодавец)	0	Согласно договору 31 декабря 2025г. Денежная форма расчетов	35 000	Предоставленный займ (займодавец)	0	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	35 000
			Проценты по предоставленному займу (начисление)	2 450	Согласно договору 31 декабря 2025г. Денежная форма расчетов	9 018	Проценты по предоставленному займу (начисление)	6 568	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	6 568
			Предоставленный займ (займодавец)	0	Согласно договору 31 декабря 2025г. Денежная форма расчетов	38 506	Предоставленный займ (займодавец)	0	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	38 506
			Проценты по предоставленному займу (погашение)	(2 685)	Согласно договору 31 декабря 2025г. Денежная форма расчетов	1 142	Проценты по предоставленному займу (начисление)	3 584	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	3 827
			Уступка прав по договору долевого участия (погашение)	(13 159)	Согласно договору 31 декабря 2025г. Денежная форма расчетов	0	Уступка прав по договору долевого участия (погашение)	(28 141)	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	13 159
			Уступка прав по договору долевого участия (погашение)	(15 380)	Согласно договору 31 декабря 2025г. Денежная форма расчетов	29 316	Уступка прав по договору долевого участия (погашение)	0	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	44 696
			-	-	-	-	Уступка прав по договору долевого участия (погашение)	(87 046)	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	0

			-	-	-	-	Уступка прав по договору долевого участия (погашение)	(49 165)	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	0
			Уступка прав по договору долевого участия (погашение)	0	-	0	Уступка прав по договору долевого участия (погашение)	(10 500)	Согласно договору 31 декабря 2024г. Денежная форма расчетов	0

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами на 31 декабря отчетного года, 31 декабря года, предшествующего отчетному, не формировался в связи с отсутствием оснований; списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось.

Дата: **** 2025г.

Руководитель _____
 (Подпись)

 (расшифровка)