

Общество с ограниченной ответственностью "Акцептум-Инжиниринг"
(ООО "Акцептум")
ИНН 2465135283, КПП 773101001, ОГРН 1152468053726,
адрес: 121205, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Можайский, тер.
Инновационного центра Сколково, б-р Большой, д. 42, стр. 1.

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

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 72.19
2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.
(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.
(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

2.4.2. Срок полезного использования НМА определяется исходя из:

- срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;
- ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;
- 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;

-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);

-других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией (п. 31 ФСБУ 14/2022). По НМА, по которым невозможно определить срок полезного использования амортизация не начисляется.

2.4.3. Способ начисление амортизации НМА – линейный.

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Учет аренды

2.7.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.7.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.7.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.8. Учет расходов и доходов

2.8.1. Учет доходов и расходов ведется методом начисления

2.8.2. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

2.8.3. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

2.8.4. Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

2.8.5. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.9. Бухгалтерская отчетность

2.9.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 3 к Учетной политике.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.9.2. Расходы на приобретение незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Первонач. стоим-ть	Накопл. амортизация	Поступило	Списано		Амортизация	Переклассифицировано		Первонач. стоимость	Накоплен. Амортизация
					Первонач. Стоим-сть	Накопл. Амортизация		Первонач. Стоим-сть	Накопл. Амортизация		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г	3 882	(1 986)	3 511	-	-	(1 440)	-	-	8 367	(4 373)
	за 2024 г	2 690	(1 087)	1 192	-	-	(898)	-	-	3 882	(1 986)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г	1 050	(241)	-	-	-	(362)	-	-	1 050	(603)
	за 2024 г	280	(113)	770	-	-	(128)	-	-	1 050	(241)
Офисное оборудование	за 2025 г	748	(364)	1 428	-	-	(545)	-	-	2 176	(910)
	за 2024 г	390	(177)	358	-	-	(188)	-	-	748	(364)
Транспортные средства	за 2025 г	1 159	(626)	2 083	-	-	(402)	-	-	4 216	(1 976)
	за 2024 г	1 159	(251)	-	-	-	(376)	-	-	1 159	(626)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г	860	(746)	-	-	-	(100)	-	-	860	(847)
	за 2024 г	860	(547)	-	-	-	(199)	-	-	860	(746)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 г	65	(8)	-	-	-	(30)	-	-	65	(38)
	за 2024 г	1	-	63	-	-	(8)	-	-	65	(8)

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		Фактическая стоимость	Накопл. амортизация	Поступило	Списано		Амортизация	Первонач. стоимость	Накоплен. Амортизация
					Факт. стоимость	Накопл. амортизация			
Права пользования активами - всего	за 2025 г	974	(921)	5 022	-	-	(231)	5 022	(205)
	за 2024 г	974	(605)	-	-	-	(316)	974	(921)
Транспортные средства	за 2025 г	974	(921)	5 022	-	-	(231)	5 022	(205)
	за 2024 г	974	(605)	-	-	-	(316)	974	(921)

3.3. 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	8 811	1 949	1 971
в том числе Машины и оборудование (кроме офисного)	447	809	167
Офисное оборудование	1 266	384	213
Транспортные средства	7 057	585	1 277
Производственный и хозяйственный инвентарь	13	114	312
Другие виды основных средств	27	57	1

3.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
		Фактические затраты	Затраты	Списано	Принято к учету в качестве основных средств	Фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г	158	8 742	(21)	(8 533)	346
	за 2024 г	-	1 350	-	(1 192)	158
В том числе:	за 2025 г	158	252	(21)	(43)	
	за 2024 г	-	158	-	-	346
Транспортные средства	за 2025 г	-	7 106	-	(7 106)	158
	за 2024 г	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	за 2025 г	-	1 385	-	(1 385)	-
	за 2024 г	-	358	-	(358)	-
Другие виды основных средств	за 2025 г	-	-	-	-	-
	за 2024 г	-	63	-	(63)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2025 г	-	-	-	-	-
	за 2024 г	-	770	-	(770)	-

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Первонач. стоим-ть	Накопл. корректировка	Поступило	Списано		Прочие отчисления	Резерв под обесценение	Переклассифицировано	Первонач. стоимость	Накопл. Корректировка
					Первонач. Стоимость	Накопл. корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г	-	-	1 500	(1 500)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г	-	-	5 300	(5 300)	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	за 2025 г	-	-	1 500	(1 500)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г	-	-	5 300	(5 300)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г	17 900	-	774 315	(789 915)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г	4 000	-	854 714	(840 814)	-	-	-	-	2 300	-
Депозитные счета	за 2025 г	17 900	-	774 315	(789 915)	-	-	-	-	17 900	-
	за 2024 г	4 000	-	854 714	(840 814)	-	-	-	-	2 300	-
Итого	за 2025 г	17 900	-	775 815	(791 415)	-	-	-	-	17 900	-
	за 2024 г	4 000	-	860 014	(846 114)	-	-	-	-	2 300	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Фактич. Себестоимость	Резерв под обесценение	Затраты	Списано		Резерв под обесценение	Изменение видов запасов		Фактич. себестоимость	Резерв под обесценение
					Факт. себ-ть	Резерв под обесценение		Факт. себ-ть	Резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г	17 653	-	64 759	(65 909)	-	-	X	X	16 503	-
	за 2024 г	22 736	-	68 076	(73 159)	-	-	X	X	17 653	-
В том числе: Сырье и материалы	за 2025 г	6 709	-	54 263	(1 633)	-	-	(53 247)	-	6 091	-
	за 2024 г	16 940	-	58 771	(1 481)	-	-	(67 521)	-	6 709	-
Готовая продукция	за 2025 г	7 163	-	2	(64 274)	-	-	63 903	-	6 794	-
	за 2024 г	5 796	-	136	(71 468)	-	-	72 699	-	7 163	-
Незавершенное производство	за 2025 г	3 781	-	10 494	(1)	-	-	(10 656)	-	3 618	-
	за 2024 г	-	-	9 169	(210)	-	-	(5 178)	-	3 781	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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	по условиям договора	резерв по сомни- тельным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начис- ления	погашено		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	12 992	-	8 028	-	(11 048)	9 972	-
	За 2024 г.	9 453	-	10 580	-	(7 041)	12 992	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 070	-	3 009	-	(9 644)	4 435	-
	За 2024 г.	5 598	-	9 648	-	(4 176)	11 070	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	713	-	3 857	-	(593)	3 977	-
	За 2024 г.	2 850	-	677	-	(2 815)	713	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	56	-	51	-	(56)	51	-
	За 2024 г.	44	-	49	-	(38)	56	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	295	-	17	-	-	312	-
	За 2024 г.	295	-	-	-	-	295	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	742	-	-	-	(660)	82	-
	За 2024 г.	580	-	162	-	-	742	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	19	-	152	-	-	171	-
	За 2024 г.	4	-	15	-	-	19	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	86	-	83	-	(84)	86	-
	За 2024 г.	68	-	18	-	-	86	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	11	-	858	-	(11)	858	-
	За 2024 г.	13	-	11	-	(13)	11	-
Итого	За 2025 г.	12 992	-	8 028	-	(11 048)	9 972	-
	За 2024 г.	9 453	-	10 580	-	(7 041)	12 992	-

6.2. 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:	8 412	8 412	12 183	12 183	8 614	8 614
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	4 435	4 435	11 470	11 470	5 764	5 764
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 977	3 977	713	713	2 850	2 850

7. Обязательства

7.1. 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		пере-классифи-цировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 859	10 967	-	-	-	-	25 826
	За 2024 г.	22 230	-	-	(7 371)	-	-	14 859
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 216	-	-	-	-	-	1 216
	За 2024 г.	1 219	-	-	(2)	-	-	1 216
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	11 667	8 967	-	-	-	-	20 634
	За 2024 г.	18 333	-	-	(6 667)	-	-	11 667
	За 2025 г.	-	2 000	-	-	-	-	2 000

Долгосрчные займы	3а 2024 г.	702	-	-	(702)	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	1 976	-	-	-	-	-	1 976
	3а 2024 г.	1 976	-	-	-	-	-	1 976
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	18 274	5 021	-	(13 579)	-	-	9 716
	3а 2024 г.	5 118	15 395	-	(2 239)	-	-	18 274
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	127	846	-	(137)	-	-	836
	3а 2024 г.	205	145	-	(223)	-	-	127
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	11 573	50	-	(11 571)	-	-	52
	3а 2024 г.	870	12 370	-	(1 667)	-	-	11 573
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	16	-	-	-	-	-	16
	3а 2024 г.	16	-	-	-	-	-	16
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	55	4 098	-	(55)	-	-	4 098
	3а 2024 г.	377	-	-	(322)	-	-	55
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	5	3	-	-	-	-	7
	3а 2024 г.	30	-	-	(25)	-	-	5
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	5 651	-	-	(1 680)	-	-	3 971
	3а 2024 г.	2 964	2 687	-	-	-	-	5 651
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	685	24	-	-	-	-	709
	3а 2024 г.	513	172	-	-	-	-	685
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	161	-	-	(135)	-	-	26
	3а 2024 г.	140	21	-	-	-	-	161
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	33 133	15 988	-	(13 579)	-	X	35 542
	3а 2024 г.	27 348	15 395	-	(9 610)	-	X	33 133

7.2. Просроченные обязательства
(за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	945	14 015	1 249
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	836	127	205
Расчеты с покупателями и заказчиками	108	13 888	1 044

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	66 992	83 096
Затраты на оплату труда	41 010	34 797
Отчисления на социальные нужды	7 748	6 211
Амортизация	2 495	2 038
Прочие затраты	13 781	12 365
Итого по элементам	132 026	138 506
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(11 826)	(19 315)
Итого расходы по обычным видам деятельности	120 199	119 191

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 6 000 000 (шесть миллионов) руб., в том числе оплаченный – 6 000 000 (шесть миллионов) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Завьялов Никита Сергеевич	4 500 000	75	4 500 000	75
2.	Соколов Алексей Валерьевич	1 500 000	25	1 500 000	25
Итого:		6 000 000	100	6 000 000	100

10. Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.							
Связанная сторона	Вид операции	За 2025 г.			За 2024 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2025	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2024
Бенефициарный владелец, контролирующий Общество, - Завьялов Никита Сергеевич	Дивиденды	-	-	-	15 000	Согласно решению участников о распределении прибыли не позднее 31 декабря 2025 г., оплата денежными средствами	15 000
Аффилированное лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, - Соколов Алексей Валерьевич	Дивиденды	-	-	-	5 000	Согласно решению участников о распределении прибыли не позднее 31 декабря 2025 г., оплата денежными средствами	5 000

11. Иная информация

11.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

11.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор



Завьялов Никита Сергеевич

13 марта 2026 г.