

ООО «Кватро»

664035 г.Иркутск ул.Щорса д.2 оф. 301
ИНН 3810312317 КПП 384901001 ОГРН 1093850016391

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

Учетная политика является главным распорядительным документом бухгалтерской службы предприятия.

Статья 8 Закона о бухгалтерском учете раскрывает основные требования, предъявляемые к учетной политике. Согласно [п. 5 ст. 8](#) Закона о бухгалтерском учете учетная политика должна применяться последовательно из года в год. Таким образом, учетная политика в целях бухгалтерского учета формируется один раз - при создании организации.

В соответствии Статьей 8 [Федерального закона](#) от 06.11.2012 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в нормативных актах о бухгалтерском учете и отчетности:

-Ответственность за организацию бухгалтерского учета, осуществление внутреннего контроля ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций возложена на директора.

В соответствии со ст. 29 Федерального закона от 06.12.11№402-ФЗ
«О бухгалтерском учете»

1. Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение пяти лет после отчетного года.
2. Документы учетной политики, другие документы, связанные с организацией и ведением бухгалтерского учета, в том числе средства, обеспечивающие воспроизведение электронных документов, а также проверку подлинности [электронной подписи](#), подлежат хранению не менее пяти лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.
3. Обеспечение безопасных условий хранения документов бухгалтерского учета и их защиту от изменений возложено на директора.

Основными видами деятельности ООО «Кватро» является ОКВЭД 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием, ОКВЭД Монтаж прочих машин и оборудования

Основные средства
Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	19 023	(12 425)	-	-	-	(95)	-	-	-
	3а 2024 г.	18 825	(11 796)	198	-	-	(630)	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	9 600	(9 600)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	9 600	(8 970)	-	-	-	(630)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 825	(2 825)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 825	(2 825)	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	198	-	-	-	-	(95)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	198	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	6 400	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 400	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						
		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	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	2 854	(1 230)	3 405	-	-	(680)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 854	(640)	-	-	-	(591)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 854	(1 230)	3 405			(680)			-
	3а 2024 г.	2 854	(640)	-			(591)			-

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	4 452	1 822	2 844
в том числе:			
Здания	-	-	630
Транспортные средства	4 349	1 624	2 215
Производственный и хозяйственный инвентарь	103	198	-
Неамортизируемые основные средства - всего	6 400	6 400	6 400
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	6 400	6 400	6 400

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	-	-	-

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.			3 405	-		(3 405)		-
	3а 2024 г.								-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.			3 405	-		(3 405)		-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв обесцен
Запасы - всего	3а 2025 г.	14 481	-	303 650	(307 131)	-	-	X	X
	3а 2024 г.	22 040	-	120 227	(127 786)	-	-	X	X
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	355	-	1 783	(1 591)	-	-	(226)	
	3а 2024 г.	555	-	1 390	(1 539)	-	-	(51)	
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	(15 252)	-	-	15 252	
	3а 2024 г.	-	-	18	(12 758)	-	-	12 739	
Товары	3а 2025 г.	9 692	-	148 327	(31 177)	-	-	(117 173)	
	3а 2024 г.	21 485	-	69 292	(13 967)	-	-	(67 118)	

	Незавершенное производство	За 2025 г.	4 434	-	153 540	(259 110)	-	-	102 146	
		За 2024 г.	-	-	49 527	(99 523)	-	-	54 430	

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Дебиторская задолженность

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	Риски сомнительности
				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.	17 792	-	34 741	-	-16 540	-5	-153	-	35 989	
	За 2024 г.	17 289	-	16 562	-	-16 060	-	-	-	17 791	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 940	-	9 452	-	(3 886)	-	(123)	-	9 505	
	За 2024 г.	3 195	-	3 726	-	(2 982)	-	-	-	3 940	
Расчеты с покупателями и	За 2025	13 435	-	23 904	-	(12 417)	-	(30)	-	24 922	

заказчиками	г.										
	За 2024 г.	13 698	-	12 416	-	(12 678)	-	-	-	13 435	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	416	-	537	-	(236)	(5)	-	-	712	
	За 2024 г.	396	-	420	-	(400)	-	-	-	416	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	848	-	-	-	-	-	849	
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	

Обязательства

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.	9 096	-	-	(1 870)	-	-	7 226
	За 2024 г.	10 813	-	-	(1 717)	-	-	9 096
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	9 096	-	-	(1 870)	-	-	7 226
	За 2024 г.	10 813	-	-	(1 717)	-	-	9 096
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	20 614	22 556	-	(14 180)	-	-	26 018
	За 2024 г.	22 033	16 095	-	(17 513)	-	-	19 179
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 239	2 248	-	(8 239)	-	-	2 248
	За 2024 г.	3 122	8 239	-	(3 122)	-	-	8 239
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 699	10 135	-	(2 699)	-	-	10 135
	За 2024 г.	7 654	2 674	-	(7 628)	-	-	2 699

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	187	-	(1)	-	188
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	88	-	-	-	88
	За 2024 г.	2 585	-	-	(2 585)	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 540	-	-	(3 540)	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	6	16	-	-	-	22
	За 2024 г.	53	-	-	(47)	-	6
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5430	8055	-	-116375	-	13369
	За 2024 г.	2863	2568	-	(1)	-	5430
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	79	70	-	-	-	150
	За 2024 г.	-	79	-	-	-	79
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	3
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	4	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	2 534	-	-	(2 534)	-	-
	За 2024 г.	-	2 534	-	-	-	2 534

Директор
ООО «Кватро»

М.О. Тухий