

Общество с ограниченной ответственностью "РОКАДА"
(ООО "РОКАДА")

ИНН 3460075593, КПП 346001001, ОГРН 1193443003577,
адрес: 123456, г. Энск, ул. Лесная, д. 15

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

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

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом:
46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

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 СМП, 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 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. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: [пп. "б" п. 4](#) ФСБУ 26/2020)

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. 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. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: [п. 23](#) ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: [абз. 4 п. 70](#) Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

2.8. Учет аренды

2.8.1. 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)

2.8.2. 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)

2.8.3. 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)

2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. 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.

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

2.10.2. 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.

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

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

[illegible]

Другие виды основных средств	3а 202 5 г.	188	(7)	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-	188	(34)
	3а 202 4 г.	-	-	188	-	-	(7)	-	-	-	-	-	188	(7)
Инвестицио нная недвижимос ть - всего	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружени я	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 202 5 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 202 4 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	153	181	-
в том числе:			
Другие виды основных средств	153	181	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.3. 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.	10 344	-	-	-	(5 977)	-	4 367	-
	3а 2024 г.	-	-	13 630	-	(3 098)	(188)	10 344	-
в том числе:	3а 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	3	-	-	3	-
Материалы (строительство ОС)	3а 2025 г.	5 800	-	-	(5 717)	-	83	-
	3а 2024 г.	-	-	7 847	(2 047)	-	5 800	-
СИЗ (С СПЕЦОДЕЖДА)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Материалы строительство ЖК	3а 2025 г.	97	-	-	(97)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	98	(1)	-	97	-
ЗЕМЛЯ	3а 2025 г.	4 284	-	-	-	-	4 284	-
	3а 2024 г.	-	-	4 284	-	-	4 284	-
Песок	3а 2025 г.	42	-	-	(42)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	42	-	-	42	-
АО ГУОВ	3а 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	10	-	-	10	-
БЛОКИ	3а 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	1	-
Материалы	3а 2025 г.	64	-	-	(64)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	189	(125)	-	64	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	(1)	-	-	-
Сальск	3а 2025 г.	43	-	-	(43)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	43	-	-	43	-
Прочие	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	26	(26)	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	188	-	(188)	-	-
ВСК ППК ЖБИ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	898	(898)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	13 225	-	12 578	-	-	25 803	-
	3а 2024 г.	5 255	-	7 970	-	-	13 225	-
в том числе: Нежилое здание (офис)	3а 2025 г.	9 025	-	12 578	-	-	21 603	-
	3а 2024 г.	1 055	-	7 970	-	-	9 025	-
ОНС	3а 2025 г.	4 200	-	-	-	-	4 200	-
	3а 2024 г.	4 200	-	-	-	-	4 200	-

4. Финансовые вложения

4.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	17 087	-	41 549	(48 260)	-	-	X	X	10 376	-
	За 2024 г.	1 833	-	71 196	(55 942)	-	-	X	X	17 087	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	207	-	1 039	(673)	-	-	(252)	-	321	-
	За 2024 г.	-	-	12 286	(9 303)	-	-	(2 776)	-	207	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	10 157	-	38 319	(38 421)	-	-	-	-	10 056	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	10 425	(41)	3 539	-	(7 578)	-	(121)	-	6 386	(1 224)	-
	3а 2024 г.	15 418	(382)	10 121	82	(15 173)	(23)	(1 081)	-	10 425	(41)	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7 656	-	1 323	-	(6 029)	-	-	-	2 950	-	-
	3а 2024 г.	8 376	-	7 613	-	(8 310)	(23)	-	-	7 656	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 581	(41)	1 683	-	(1 371)	-	(121)	-	2 894	(1 224)	-
	3а 2024 г.	6 549	(382)	2 576	-	(6 544)	-	(1 081)	-	2 581	(41)	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	13	-	1	-	(3)	-	-	-	11	-	-
	3а 2024 г.		-	(69)	82	-	-	-	-	13	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.		-	385	-	-	-	-	-	385	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	174	-	-	-	(174)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	493	-	-	-	(318)	-	-	-	174	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.			121							121	
	За 2024 г.											
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Расходы будущих периодов	За 2025 г.			26							26	
	За 2024 г.											
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Итого	За 2025 г.	10 425	(41)	3 539		(7 578)		(121)	X	6 386	(1 224)	
	За 2024 г.	15 418	(382)	10 121	82	(15 173)	(23)	(1 081)	X	10 425	(41)	

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	переклассифицировано	

			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	8 147	23 844	-	-	-	-	31 991
	3а 2024 г.	-	8 147	-	-	-	-	8 147
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	4 947	11 435	-	-	-	-	16 382
	3а 2024 г.	-	4 947	-	-	-	-	4 947
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	3 200	12 409	-	-	-	-	15 609
	3а 2024 г.	-	3 200	-	-	-	-	3 200
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	27 424	6 854	-	(25 042)	-	-	9 236
	3а 2024 г.	13 917	21 253	-	(7 733)	(14)	-	27 424
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	489	3 091	-	(165)	-	-	3 415
	3а 2024 г.	1 225	200	-	(935)	-	-	489
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 442	2 165	-	(4 419)	-	-	2 188
	3а 2024 г.	6 039	4 437	-	(6 020)	(14)	-	4 442
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	12 495	-	-	(12 495)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	12 495	-	-	-	-	12 495
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	341	-	-	(341)	-	-	-
	За 2024 г.	-	341	-	-	-	-	341
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	5 500	-	-	(5 500)	-	-	-
	За 2024 г.	5 607	-	-	(107)	-	-	5 500
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2 500	-	-	(1 320)	-	-	1 180
	За 2024 г.	-	2 500	-	-	-	-	2 500
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	288	725	-	(204)	-	-	809
	За 2024 г.	-	288	-	-	-	-	288
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	132	48	-	(124)	-	-	56
	За 2024 г.	681	62	-	(611)	-	-	132
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	653	341	-	-	-	-	995
	За 2024 г.	151	502	-	-	-	-	653
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	483	-	-	-	-	483
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	371	-	-	(319)	-	-	52
	За 2024 г.	67	304	-	-	-	-	371
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	209	-	-	(151)	-	-	58
	За 2024 г.	139	122	-	(51)	-	-	209
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	35 571	30 698	-	(25 042)	-	X	41 227
	За 2024 г.	13 917	29 400	-	(7 733)	(14)	X	35 571

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	38 702	48 732
Затраты на оплату труда	1 767	3 760
Отчисления на социальные нужды	594	1 246
Амортизация	28	7
Прочие затраты	7 757	11 759
Итого по элементам	48 847	65 504
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	6 723	(6 717)
Итого расходы по обычным видам деятельности	55 569	58 787

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 510 000 (пятьсот десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 510 000 (пятьсот десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Харчуков Михаил Сергеевич	10 000	100	510 000	100
Итого:		10 000	100	510 000	100

10. Иная информация

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

11.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Директор

Харчуков М.С.

(наименование
должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2026 г.