

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

Организация: Закрытое Акционерное Общество Илион

1. Основные виды экономической деятельности:

- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код 68.20.2)

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиций в недвижимость) - всего	За 2025 г.	2 529	(1 179)	-	-	-	(309)	-	-	-	-	-	2529	(1 488)
	За 2024 г.	2 529	(870)	-	-	-	(309)	-	-	-	-	-	2529	(1 179)
Сооружения	За 2025 г.	1 388	(615)	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	1 388	(680)
	За 2024 г.	1 388	(549)	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	1 388	(615)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	861	(376)	-	-	-	(201)	-	-	-	-	-	861	(577)
	За 2024 г.	861	(176)	-	-	-	(201)	-	-	-	-	-	861	(376)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	280	(188)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	280	(230)
	За	280	(145)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	280	(188)

	2024 г.													
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	488	(118)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	488	(124)
	За 2024 г.	488	(111)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	488	(118)
Здания	За 2025 г.	488	(118)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	488	(124)
	За 2024 г.	488	(111)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	488	(118)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 405	1 721
в том числе:		
Здания	364	370
Сооружения	708	774
Машины и оборудование (кроме офисного)	284	485
Другие виды основных средств	50	92
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 955 870	-	1 440 1 322	-	(505) (237)	-	-	-	2 889 1 955	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 084 163	-	1 048 1 084	-	(421) (163)	-	-	-	1 711 1 084	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	847 683	-	361 235	-	(78) (71)	-	-	-	1 130 847	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	24 24	-	31 3	-	(6) (3)	-	-	-	49 24	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 955 870	-	1 440 1 322	-	(505) (237)	-	-	X X	2 889 1 955	-

5. Обязательства

5.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	412	25	-	(271)	-	-	166
	3а 2024 г.	1 387	309	-	(1 283)	-	-	412
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	180	6	-	(140)	-	-	46
	3а 2024 г.	1 125	180	-	(1 125)	-	-	180
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	164	15	-	(98)	-	-	80
	3а 2024 г.	190	116	-	(143)	-	-	164
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	55	-	-	(27)	-	-	28
	3а 2024 г.	48	7	-	-	-	-	55
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	3а 2024 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	13	-	-	(5)	-	-	8
	3а 2024 г.	7	6	-	-	-	-	13
Итого	3а 2025 г.	412	25	-	(271)	-	X	166
	3а 2024 г.	1 387	309	-	(1 283)	-	X	412

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3689 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с прекращением деятельности по розничной торговле отопительным оборудованием.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 21 марта 2026 года.

Директор

Тузов Д.Г.