Общество с ограниченной ответственностью «Строй Гарант»
(ООО «Строй Гарант»)
ИНН 5261100778 КПП 526101001, ОГРН 1155261005019
603141, г.Нижний Новгород, ул.Геологов,1, д.1

(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: 43.22

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 договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.
  (Основание: п. 2.1 ПБУ 2/2008);
- 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 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 Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.
2.4.2. В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.
2.4.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.
В целях контроля за наличием и движением таких активов их учет ведется на отдельном забалансовом счете.
2.4.4. Переоценка и обесценение НМА
2.4.5. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.
(Основание: п. 17 ПБУ 14/2007)
2.4.6. Проверка НМА на обесценение не производится.
(Основание: п. 16, п. 22 ПБУ 14/2007)
2.4.7. Амортизация НМА
2.4.8. Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.
В случае когда расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования НМА не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом.

(Основание: п. п. 28, 30 ПБУ 14/2007, п. 3 Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н)
2.4.9. В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации) отражаются в бухгалтерском учете перспективно.
(Основание: п. п. 27, 30 ПБУ 14/2007, п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. Затраты по приобретению и заготовке запасов, включаются в стоимость и учитываются на счете 10 "Материалы".
(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)
2.5.2. ФСБУ 5/2019 не применяется к запасам, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся следующие группы запасов, не зависимо от их стоимости: специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда; хозяйственный инвентарь и приспособления.
2.5.3. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами. К ним относятся: офисные канцтовары и принадлежности; почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.; вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда; материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.
2.5.4. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.
(Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019)
2.5.5. 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)
2.5.6. 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 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)
2.8.2. 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. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).
(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26), пп. "г" п. 26 ФСБУ 5/2019)

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.
Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 5 к Учетной политике.
(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)
2.10.2. Расходы на приобретение несущественных 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	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 25 г.[1]	174 311	(76 108)	31 073	(7 893)	7 681	(24 675)	-	-	197 492	(93 101)
	5210	за 20 24 г.[2]	149 087	(50 724)	101 984	(49)	-	(25 383)	-	-	174 311	(76 108)
в том числе:		за 20 25 г.[1]	-	(-)	20 851	(-)	-	(635)	-	-	20 851	(635)
Здания		за 20 24 г.[2]	-	(-)	76 759	(49)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 25 г.[1]	122	(104)	-	(-)	-	(18)	-	-	122	(122)
Сооружения		за 20 24 г.[2]	122	(80)	-	(-)	-	(24)	-	-	122	(104)
Машины и оборудование (кроме офисного)		за 20 25 г.[1]	81 376	(36 649)	905	(3 836)	3 836	(10 983)	-	-	78 445	(43 796)
		за 20 24 г.[2]	66 315	(24 673)	15 061	(-)	-	(11 976)	-	-	81 376	(36 649)
		за 20 25 г.[1]	3 360	(1 022)	-	(-)	-	(762)	-	-	3 360	(1 784)
Офисное оборудование		за 20 24 г.[2]	1 263	(436)	2 098	(-)	-	(586)	-	-	3 360	(1 022)
		за 20 25 г.[1]	82 968	(35 397)	9 317	(3 519)	3 519	(11 387)	-	-	88 766	(43 265)
Транспортные средства		за 20 24 г.[2]	74 902	(23 569)	8 066	(-)	-	(11 828)	-	-	82 968	(35 397)
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 25 г.[1]	640	(564)	-	(-)	-	(74)	-	-	640	(638)
		за 20 24 г.[2]	640	(470)	-	(-)	-	(94)	-	-	640	(564)
Другие виды основных средств		за 20 25 г.[1]	5 845	(2 372)	-	(537)	326	(815)	-	-	5 307	(2 860)
		за 20 24 г.[2]	5 845	(1 497)	-	(-)	-	(875)	-	-	5 845	(2 372)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 25 г.[1]	76 711	(157)	-	(-)	-	(2 550)	-	-	76 711	(2 707)
	5230	за 20 24 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(157)	-	-	76 711	(157)
в том числе:		за 20 25 г.[1]	76 711	(157)	-	(-)	-	(2 550)	-	-	76 711	(2 707)
Здания		за 20 24 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(157)	-	-	76 711	(157)

3.2. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 25 г.[1]	470	(47)	157	(-)	-	(115)	-	-	-	627	(162)
	5110	за 20 24 г.[2]	-	(-)	470	(-)	-	(47)	-	-	-	470	(47)
в том числе:		за 20 25 г.[1]	470	(47)	157	(-)	-	(115)	-	-	-	627	(162)
Программы ЭВМ		за 20 24 г.[2]	-	(-)	470	(-)	-	(47)	-	-	-	470	(47)

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 25 г.[1]	1503	-	-	(1100)	-	7	(410)	410	(410)
	5311	за 20 24 г.[2]	-	-	6533	(5030)	-	-	-	1503	-
в том числе:		за 20 25 г.[1]	1503	-	-	(1100)	-	7	-	410	-
Предоставленные займы		за 20 24 г.[2]	-	-	6533	(5030)	-	-	-	1503	-
Резервы под обесценение финансовых вложений		за 20 25 г.[1]	1503	-	-	(1100)	-	7	(410)		(410)
		за 2024 г.	-	-	6533	(5030)	-	-	-		-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 25 г.[1]	-	-	329450	(249950)	-	-	-	79500	-
	5315	за 20 24 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 25 г.[1]	-	-	329450	(249950)	-	-	-	79500	-
Депозитные счета		за 20 24 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 25 г.[1]	1503	-	329450	(251050)	-	7	(410)	76500	(410)
	5310	за 20 24 г.[2]	-	-	6533	(5030)	-	-	-	1503	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 25 г.[1]	6 124	(-)	220 090	(225 883)	-	-	x	331	(-)
	5420	за 20 24 г.[2]	5 271	(-)	241 797	(240 944)	-	-	x	6 124	(-)
в том числе:		за 20 25 г.[1]	4 858	(-)	101 955	(1 003)	-	-	-	331	(-)
Сырье и материалы		за 20 24 г.[2]	4 584	(-)	114 375	(4 035)	-	-	-	4 858	(-)
		за 20 25 г.[1]	1 266	(-)	118 135	(224 880)	-	-	-	-	(-)
Незавершенное производство		за 20 24 г.[2]	687	(-)	127 422	(236 909)	-	-	-	1 266	(-)

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 ___ г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 ___ г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 ___ г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 ___ г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 ___ г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 25 г.[1]	100 305	(2 272)	5 131	-	(99 934)	(-)	2 272	-	5 502	(-)
	5530	за 20 24 г.[2]	80 683	(2 474)	98 033	-	(78 411)	(-)	202	-	100 305	(2 272)
в том числе:		за 20 25 г.[1]	33 629	(-)	1 990	-	(33 287)	(-)	-	-	2 332	(-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 24 г.[2]	9 230	(-)	33 604	-	(9 205)	(-)	-	-	33 629	(-)
		за 20 25 г.[1]	66 546	(2 272)	2 821	-	(66 647)	(-)	-	-	2 720	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 24 г.[2]	71 358	(2 474)	64 320	-	(69 133)	(-)	-	-	66 546	(-)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		за 20 25 г.[1]	70	(-)	8	-	(-)	(-)	-	-	78	(-)
		за 20 24 г.[2]	135	(-)	-	-	(65)	(-)	-	-	70	(-)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 25 г.[1]	60	(-)	7	-	(-)	(-)	-	-	67	(-)
		за 20 24 г.[2]	- 49	(-)	109	-	(-)	(-)	-	-	60	(-)
		за 20 25 г.[1]	-	(-)	305	-	(-)	(-)	-	-	305	(-)
Расчеты по ЕНС		за 20 24 г.[2]	8	(-)	-	-	(8)	(-)	-	-	-	(-)
Итого	5500	за 20 25 г.[1]	100 305	(2 272)	5 131	-	(99 934)	(-)	2 272	x	5 502	(-)
	5520	за 20 24 г.[2]	80 683	(2 474)	98 033	-	(78 411)	(-)	202	x	100 305	(2 272)

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 25 г.[4]		На 31 декабря 20 24 г.[2]		На 31 декабря 20 23 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	2226	-	2272	-
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	2226	-	2272	-

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 25 г.[1]	73 415	3 185	-	(-)	(-)	(-)	76 600
	5571	за 20 24 г.[2]	3 000	70 415	-	(-)	(-)	(-)	73 415
в том числе:		за 20 25 г.[1]	73 415	3 185	-	(-)	(-)	(-)	76 600
Долгосрочные займы		за 20 24 г.[2]	3 000	70 415	-	(-)	(-)	(-)	73 415
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 25 г.[1]	136 451	23 563	-	(59 216)	(-)	-	100 799
	5580	за 20 24 г.[2]	129 717	29 433	-	(22 699)	(-)	-	136 451
в том числе:		за 20 25 г.[1]	110 882	12 260	-	(41 657)	(-)	-	81 486
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 24 г.[2]	105 683	13 139	-	(7 939)	(-)	-	110 882
		за 20 25 г.[1]	224	667	-	(224)	(-)	-	667
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 24 г.[2]	-	224	-	(-)	(-)	-	224
		за 20 25 г.[1]	15 975	-	-	(15 975)	(-)	-	-
Краткосрочные займы		за 20 24 г.[2]	-	15 975	-	(-)	(-)	-	15 975
		за 20 25 г.[1]	1 760	164	-	(1 259)	(-)	-	665
Расчеты по налогам и сборам		за 20 24 г.[2]	7 705	17	-	(5 962)	(-)	-	1 760
		за 20 25 г.[1]	6 628	10 364	-	(-)	(-)	-	16 992
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		за 20 24 г.[2]	10 825	-	-	(4 197)	(-)	-	6 628
		за 20 25 г.[1]	78	-	-	(78)	(-)	-	-
Расчеты по ЕНС		за 20 24 г.[2]	-	78	-	(-)	(-)	-	78
		за 20 25 г.[1]	864	87	-	(14)	(-)	-	937
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		за 20 24 г.[2]	1 273	1	-	(410)	(-)	-	864
		за 20 25 г.[1]	9	-	-	(9)	(-)	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда		за 20 24 г.[2]	3 730	-	-	(3 721)	(-)	-	9
		за 20 25 г.[1]	32	21	-	(-)	(-)	-	53
Расчеты с подотчетными лицами		за 20 24 г.[2]	502	-	-	(470)	(-)	-	32
Итого	5550	за 20 25 г.[1]	209 866	26 748	-	(59 216)	(-)	x	117 399
	5570	за 20 24 г.[2]	132 717	99 848	-	(22 699)	(-)	x	209 866

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	За 2025 г.[1]	За 2024 г.[2]
Материальные затраты	5610	106 370	113 879
Расходы на оплату труда	5620	83 787	80 243
Отчисления на социальные нужды	5630	15 014	13 969
Амортизация	5640	27 339	25 588
Прочие затраты	5650	23 274	34 609
Итого по элементам	5660	225 784	268 288
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	1 266	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		579
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	257 050	267 709

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 20 000 (двадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 20 000 (двадцать тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Ивлиева Евгения Алексеевна	10 000	50	10 000	50
2.	Куликов Алексей Леонидович	10 000	50	10 000	50
	Итого:	20 000	100	20 000	100

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.

