

ООО "КУБ-СИСТЕМЫ ПРОЕКТ"

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

1. Общая информация об организации.

| | |
|--------------------------|---|
| Полное наименование | ООО "КУБ-СИСТЕМЫ ПРОЕКТ" |
| Сокращенное наименование | ООО "КУБ-СИСТЕМЫ ПРОЕКТ" |
| ИНН | 7722538224 |
| КПП | 772201001 |
| ОГРН | 1057746227890 |
| Юридический адрес | 109052, Город Москва, ул Нижегородская, д. 29-33, стр. 15, офис 435 |
| Генеральный директор | Земцов Сергей Александрович |
| Главный бухгалтер | Земцов Сергей Александрович |
| Налогообложение | ОСНО |

Уставный капитал Общества составляет 300000руб. и оплачен полностью.

Сведения об участниках / учредителях юридического лица:

- Этцель Екатерина Михайловна
(ИНН 772815254170)
Номинальная стоимость доли - 30000руб;
Размер доли - 10%
(ИНН 772575585240)
Номинальная стоимость доли - 45000 руб;
Размер доли - 15%
- Юдин Евгений Николаевич
(ИНН 502404524046)
Номинальная стоимость доли - 45000 руб;
Размер доли - 15%
- Земцов Сергей Александрович
(ИНН781416551296)
Номинальная стоимость доли - 90000 руб;
Размер доли - 30%
- Масякина Наталья Валентиновна
(ИНН 732594366209)
Номинальная стоимость доли - 90000руб;
Размер доли - 30%

Дивиденды в 2025г не выплачивались.

ООО "КУБ-СИСТЕМЫ ПРОЕКТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Основной вид деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:
43.2 -Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих
строительно-монтажных работ

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.
Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»; • ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5.1. 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 | переоценена | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г. | 917 | -917 | - | - | - | - | - | - | - | 917 | -917 |
| в том числе: | За 2024 г. | 917 | -917 | - | - | - | - | - | - | - | 917 | -917 |
| Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | 62 | -61 | - | - | - | - | - | - | - | 62 | -61 |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | 855 | -855 | - | - | - | - | - | - | - | 855 | -855 |
| Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|---------------------------------------|-------------|-------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом переоценки фактической стоимости) | списано (с учетом переоценки фактической стоимости) | | амортизация | обесценение | переоценена | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

5.3. 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 | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | - | - | - |
| Офисное оборудование | - | - | - |
| Неамортизируемые основные средства - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы | - | - | - |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются | - | - | - |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости | - | - | - |

5.4. 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 | - | - | - |

5.5. 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 | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| Другие виды основных средств | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | |

5.6. 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 | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | |

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--|------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | списано | | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 2 530 | - | 157 083 | -145684 | - | X | X | 13 928 | - |
| | За 2024 г. | 13 702 | - | 120 162 | -131334 | - | X | X | 2 530 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. | 2 530 | - | 33 810 | -68 | - | -31522 | - | 4 748 | - |
| | За 2024 г. | 8 638 | - | 30 197 | -118 | - | -36186 | - | 2 530 | - |
| Готовая продукция | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары | За 2025 г. | - | - | 666 | -659 | - | - | - | 6 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 1 121 | -1117 | - | - | -3 | - | - |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | - | - | 122 607 | -144956 | - | - | 32 | 9 173 | - |
| | За 2024 г. | 5 065 | - | 88 843 | -130098 | - | - | 36 | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

6.2. 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 | - | - | - |

7. Дебиторская задолженность

| 7.1. 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 58 986 | - | 9 281 | - | -23592 | -50669,3 | - | - | 44 624 | - |
| | За 2024 г. | 87 846 | - | 6 677 | - | -3535 | - | - | - | 58 986 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 3 215 | - | 3 580 | - | -3492 | - | - | - | 3 302 | - |
| | За 2024 г. | 4 201 | - | 3 990 | - | -4976 | - | - | - | 3 215 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 34 813 | - | 5 193 | - | -1142 | - | - | - | 38 864 | - |
| | За 2024 г. | 57 117 | - | 1 556 | - | -23859 | - | - | - | 34 813 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 579 | - | 249 | - | 51 | -50669,3 | - | - | 827 | - |
| | За 2024 г. | 3 587 | - | 353 | - | -3360 | - | - | - | 579 | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 1 010 | - | 203 | - | - | - | - | - | 1 213 | - |
| | За 2024 г. | 800 | - | 210 | - | - | - | - | - | 1 010 | - |
| Авансы по аренде (лизингу) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 532 | - | - | - | -531 | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 1 | - | 532 | - | - | - | - | - | 532 | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 18 270 | - | - | - | -18269 | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 21 571 | - | - | - | -3300 | - | - | - | 18 270 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 208 | - | 13 | - | -206 | - | - | - | 15 | - |
| | За 2024 г. | 207 | - | 1 | - | - | - | - | - | 208 | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 360 | - | 43 | - | - | - | - | - | 402 | - |
| | За 2024 г. | 362 | - | 35 | - | -37 | - | - | - | 360 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 0,58 | - | - | - | - | - | - | - | 0,58 | - |
| | За 2024 г. | 0,58 | - | - | - | - | - | - | - | 0,58 | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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. | 58 986 | - | 9 281 | - | (23 593) | (51) | - | X | 44 624 | - |
| | За 2024 г. | 87 846 | - | 6 677 | - | (35 535) | - | - | X | 58 986 | - |

7.2. 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 | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | | | | | | |

8. Обязательства

8.1. 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 | За 2025 г. | 53 631 | 15 475 | - | - | - | 69 106 | |
| | За 2024 г. | 18 829 | 34 802 | - | - | - | 53 631 | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| 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. | 19 585 | 14 890 | - | - | - | 34 475 | |
| | За 2024 г. | 279 | 19 306 | - | - | - | 19 585 | |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | 34 045 | 585 | - | - | - | 34 630 | |
| | За 2024 г. | 18 550 | 15 495 | - | - | - | 34 045 | |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 52 052 | 41 553 | -33597 | -39631,39 | - | 59 968 | |
| | За 2024 г. | 65 443 | 25 697 | -39618 | - | - | 52 052 | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 4 829 | 10 925 | -8433 | -39031,39 | - | 7 281 | |
| | За 2024 г. | 4 928 | 9 138 | -9237 | - | - | 4 829 | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 2 156 | 17 528 | -1339 | - | - | 18 344 | |
| | За 2024 г. | 3 327 | 1 957 | -3128 | - | - | 2 156 | |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 1 | 73 | -908,4 | - | - | 73 | |
| | За 2024 г. | 1 824 | 1 | -1823 | - | - | 1 | |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 1 126 | 179 | - | - | - | 1 305 | |
| | За 2024 г. | 870 | 256 | - | - | - | 1 126 | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | 5 500 | - | -5 500 | - | - | - | |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 21 830 | - | -21 830 | - | - | - | |
| | За 2024 г. | 9 509 | 12 322 | -530 | - | - | 21 830 | |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 12 551 | 5 504 | - | - | - | 18 055 | |
| | За 2024 г. | 21 302 | - | -8 751 | - | - | 12 551 | |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | 3 068 | - | - | - | 3 068 | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 3 523 | 755 | -1448 | -(1) | - | 2 829 | |
| | За 2024 г. | 12 260 | 591 | -9328 | - | - | 3 523 | |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 6 037 | 3 521 | -545 | - | - | 9 014 | |
| | За 2024 г. | 5 903 | 1 432 | -1298 | - | - | 6 037 | |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | 19 | - | -19 | - | - | - | |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | 0,63 | - | - | - | - | 0,63 | |
| | За 2024 г. | 0,63 | - | - | - | - | 0,63 | |
| 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. | 105 683 | 57 028 | -(33 597) | -(40) | X | 129 074 | |
| | За 2024 г. | 84 272 | 60 499 | -(39 618) | - | X | 105 683 | |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | | | |
| в том числе: | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | | | |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | |

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «КУБ-СИСТЕМЫ ПРОЕКТ»

Земцов Сергей Александрович

Главный бухгалтер
ООО «КУБ-СИСТЕМЫ ПРОЕКТ»

Земцов Сергей Александрович