

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

ИНН 7813211748 , КПП 783801001, ОГРН 1157847003511,
адрес: 190020, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Екатерингофский, наб
Обводного Канала, дом 199-201, литера Ж, помещение 12-Н

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

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 61.10
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 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. 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. 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)

2.5.3. 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. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

2.9.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

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

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	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценени е	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначаль ная (переоцене	накопленн ая амортизаци	первонач альная (переоцене	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	16 289	(6 744)	3 007	(160)	-	(5 388)	-	-	-	-	-	19 297	(12 132)
	3а 2024 г.	17 702	(7 116)	3 044	(4 457)	4 457	(4 085)	-	-	-	-	-	16 289	(6 744)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	6 838	(2 231)	1 449	-	-	(2 251)	-	-	-	-	-	8 287	(4 482)
	3а 2024 г.	5 191	(839)	1 647	-	-	(1 392)	-	-	-	-	-	6 838	(2 231)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 495	(236)	125	-	-	(443)	-	-	-	-	-	1 621	(679)
	3а 2024 г.	97	(54)	1 398	-	-	(182)	-	-	-	-	-	1 495	(236)
Транспортные средства	3а 2025 г.	7 956	(4 277)	1 020	(160)	-	(2 681)	-	-	-	-	-	8 976	(6 959)
	3а 2024 г.	12 413	(6 223)	-	(4 457)	4 457	(2 511)	-	-	-	-	-	7 956	(4 277)
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	413	-	-	(13)	-	-	-	-	-	413	(13)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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 пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценени е	переоценка		фактиче ская (переоце ненная) стоимос	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцене я (переоцене	накопленн ая амортизаци		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	2 710	(271)	8 903	-	-	(1 538)	-	-	-	11 452	(1 809)
	3а 2024 г.	-	-	2 710	-	-	(271)	-	-	-	2 710	(271)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 710	(271)	8 903	-	-	(1 538)	-	-	-	11 452	(1 809)
	3а 2024 г.	-	-	2 710	-	-	(271)	-	-	-	2 710	(271)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. 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	16 807	11 984	10 586
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 805	4 606	4 352
Офисное оборудование	942	1 260	44
Транспортные средства	11 661	6 117	6 190
Другие виды основных средств	400	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.4. 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.	2 779	-	12 383	-	(932)	(11 122)	3 109	-
	3а 2024 г.	558	-	7 975	-	(1 647)	(4 107)	2 779	-
в том числе:									
	3а 2025 г.	761	-	131	-	(121)	(125)	646	-
	3а 2024 г.	-	-	2 017	-	-	(1 256)	761	-
Товары для узла связи	3а 2025 г.	1 253	-	42	-	(83)	-	1 212	-
	3а 2024 г.	8	-	2 091	-	(846)	-	1 253	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	3	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Материалы	3а 2025 г.	4	-	147	-	(86)	-	65	-
	3а 2024 г.	-	-	4	-	-	-	4	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	1 359	-	(286)	(1 073)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	760	-	731	-	(346)	-	1 146	-
	3а 2024 г.	550	-	1 010	-	(800)	-	760	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3а 2025 г.	-	-	19	-	(10)	-	10	-
	3а 2024 г.	-	-	143	-	(1)	(142)	-	-
Оборудование для офиса (Узел Связи)	3а 2025 г.	-	-	28	-	-	-	28	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	9 923	-	-	(9 923)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 710	-	-	(2 710)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	789	-	-	(789)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 647	-	-	(1 647)	-	-
в том числе:									
Узел связи СПб	3а 2025 г.	-	-	207	-	-	(207)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	964	-	-	(964)	-	-
Узел связи МСк	3а 2025 г.	-	-	297	-	-	(297)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	682	-	-	(682)	-	-
Перегородка стеклянная (бухгалтерия)	3а 2025 г.	-	-	286	-	-	(286)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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	3а 2025 г.	49 650	-	58 600	(26 270)	-	-	-	-	81 980	-
	3а 2024 г.	7 100	-	53 900	(11 350)	-	-	-	-	49 650	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	49 640	-	58 600	(26 270)	-	-	-	-	81 970	-
	3а 2024 г.	7 100	-	53 890	(11 350)	-	-	-	-	49 640	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	912 353	(912 363)	-	10	-	-	-	-
	3а 2024 г.	30 000	-	48 800	(78 800)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	912 353	(912 363)	-	10	-	-	-	-
	3а 2024 г.	30 000	-	48 800	(78 800)	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	49 650	-	970 953	(938 633)	-	10	-	-	81 980	-
	3а 2024 г.	37 100	-	102 700	(90 150)	-	-	-	-	49 650	-

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	3а 2025 г.	19 373	-	600 394	(604 860)	-	-	X	X	14 907	-
	3а 2024 г.	11 112	(34)	441 294	(433 033)	-	34	X	X	19 373	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	19 248	-	15 387	(5 260)	-	-	(14 675)	-	14 700	-
	3а 2024 г.	10 653	-	23 752	(2 799)	-	-	(12 358)	-	19 248	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	125	-	184	(177)	-	-	75	-	207	-
	3а 2024 г.	459	(34)	38	(372)	-	34	-	-	125	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	584 823	(599 423)	-	-	14 600	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	417 504	(429 863)	-	-	12 358	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	49 534	-	46 996	-	(42 808)	-	-	-	53 722	-
	3а 2024 г.	51 913	-	45 356	-	(47 735)	-	-	-	49 534	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7 196	-	3 357	-	(4 248)	-	-	-	6 305	-
	3а 2024 г.	12 699	-	4 890	-	(10 249)	-	-	-	7 341	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	37 009	-	33 131	-	(36 764)	-	-	-	33 376	-
	3а 2024 г.	24 569	-	37 182	-	(24 741)	-	-	-	37 009	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 892	-	3 464	-	(124)	-	-	-	5 232	-
	3а 2024 г.	6 069	-	2 061	-	(6 239)	-	-	-	1 892	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	780	-	69	-	(780)	-	-	-	69	-
	3а 2024 г.	1 430	-	-	-	(795)	-	-	-	635	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	6 975	-	-	-	-	-	6 975	-
	3а 2024 г.	1 092	-	-	-	(1 092)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	670	-	-	-	(670)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 280	-	-	-	(4 609)	-	-	-	670	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	194	-	-	-	-	-	-	-	194	-
	3а 2024 г.	194	-	-	-	-	-	-	-	194	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	1 770	-	-	-	(200)	-	-	-	1 570	-
	3а 2024 г.	570	-	1 200	-	-	-	-	-	1 770	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
Итого	3а 2025 г.	49 534	-	46 996	-	(42 808)	-	-	X	53 722	-
	3а 2024 г.	51 913	-	45 356	-	(47 735)	-	-	X	49 534	-

6.2. 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	9 332	9 332	5 046	5 046	21 558	21 558
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 574	6 574	4 125	4 125	12 612	12 612
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 198	2 198	920	920	2 923	2 923
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	560	560	-	-	6 023	6 023

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			
			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.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	81 730	97 775	-	(78 267)	-	-	101 238
	3а 2024 г.	67 339	73 949	-	(59 511)	(47)	-	81 730
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	65 682	79 854	-	(65 635)	-	-	79 901
	3а 2024 г.	38 929	66 958	-	(40 182)	(23)	-	65 682
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	328	3 861	-	(316)	-	-	3 874
	3а 2024 г.	17 542	325	-	(17 521)	(18)	-	328
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	409	35	-	(329)	-	-	116
	3а 2024 г.	289	168	-	(42)	(5)	-	409
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 175	5 458	-	(933)	-	-	5 700
	3а 2024 г.	-	1 175	-	-	-	-	1 175
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	5 000	-	-	-	-	5 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	30	-	-	-	-	30
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 441	27	-	(3 405)	-	-	64
	3а 2024 г.	299	4 429	-	(1 287)	-	-	3 441
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	8 099	-	-	(5 699)	-	-	2 399
	3а 2024 г.	8 139	-	-	(40)	-	-	8 099
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	3 494	-	-	-	-	3 494
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	626	12	-	(7)	-	-	630
	3а 2024 г.	504	122	-	-	-	-	626
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 919	-	-	(1 918)	-	-	1
	3а 2024 г.	1 584	766	-	(431)	-	-	1 919
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	49	4	-	(24)	-	-	29
	3а 2024 г.	53	5	-	(9)	-	-	49
Итого	3а 2025 г.	81 730	97 775	-	(78 267)	-	X	101 238
	3а 2024 г.	67 339	73 949	-	(59 511)	(47)	X	81 730

7.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	27 224	36 078	45 086
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	26 766	35 838	24 075
Расчеты с покупателями и заказчиками	448	223	21 012
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10	17	-

8. Расходы по обычным видам деятельности

8. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты		
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) руб.

10. Иная информация

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

10.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор
(наименование должности)
23 марта 2026 г.


(подпись)

Тарасов Кирилл Игоревич
(расшифровка подписи)