

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности.

1.1 - Общество с ограниченной ответственностью «КД-Трейд» создано 13.10.2017. Зарегистрировано в Управлении Федеральной налоговой службы по Калининградской области.

Юридический адрес: 236034, КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. КАЛИНИНГРАД, УЛ. ДЗЕРЖИНСКОГО, Д. 240

1.2 По состоянию на 01.01.2025 и 31.12.2025 участниками Общества являлись:

Комаров Максим Николаевич, ИНН 390601009290, размер доли 50 %.

Комаров Николай Николаевич ИНН 390603978606 ,размер доли 50%

Уставный капитал составляет: 10 000 руб.

1.3 - основной вид деятельности:, Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения код ОКВЭД 10.71

Дополнительный вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом код ОКВЭД 68.20

1.4 Единоличный Исполнительный орган Общества – директор: Комаров Максим Николаевич, ИНН 390601009290. Среднесписочная численность работников 1 человек.

Бухгалтерский учет осуществляет на основании договора ИП Прядеев А.Е.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения — доходы.

Общество включено в Реестр субъектов малого предпринимательства

Общество применяет с 2017 года Упрощенный бухгалтерский учет.

2. Учетная политика.

2.1 Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативно правовыми актами по бухгалтерскому учету в Российской Федерации.

Изменения учетной политики производятся в случаях изменения законодательства РФ и нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету:

- в случае начала осуществления нового вида деятельности;
- разработки новых способов ведения бухгалтерского учета.

Объектами бухгалтерского учета являются факты хозяйственной жизни, активы, обязательства, источники финансирования его деятельности, доходы, расходы, иные объекты в случае, если это установлено федеральными стандартами.

Объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению в валюте РФ. Если иное не установлено законодательством РФ, стоимость объектов бухгалтерского учета, выраженная в иностранной валюте, подлежит пересчету в валюту РФ.

Бухгалтерский учет ведется внешней бухгалтерией *ИП Прядеев А.Е.*

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано, с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы «1С Предприятие», рабочего Плана счетов, формируемых бухгалтерской программой.

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы первичной учетной документации, утвержденные постановлением Госкомстата № 71а от 30.10.1997г. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы.

Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, формируемых бухгалтерской программой 1С-бухгалтерия.

Регистры бухгалтерского учета ведутся и хранятся в электронной и бумажной формах. Вывод регистров бухгалтерского учета на бумажные носители информации осуществляется по окончании отчетного периода, а также по требованию лиц, имеющих в соответствии с законодательством, нормативными актами РФ, внутренними положениями предприятия право доступа к информации, содержащейся в регистрах бухгалтерского учета.

Активы и обязательства организации подлежат инвентаризации. При инвентаризации выявляется фактическое наличие соответствующих объектов, которое сопоставляется с данными регистров бухгалтерского учета

Инвентаризация имущества проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности один раз в год в период с 01 октября по 31 декабря, при смене материально-ответственных лиц, при выявлении фактов хищения или порчи имущества. Точная дата проведения инвентаризации и состав инвентаризационной комиссии устанавливается приказом руководителя.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием активов и обязательств с данными регистров бухгалтерского учета подлежат регистрации в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация.

По результатам инвентаризации 2025 г. расхождения с данными бухгалтерского учета не выявлены. По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года просроченной дебиторской и кредиторской задолженности в связи с истечением срока давности нет.

Организация осуществляет внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни, в т.ч. контролирует все сделки, события и операции, оказывающие или способные оказать влияние на финансовое положение организации.

Организация хранит первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерскую (финансовую) отчетность пять лет после отчетного года.

Организация хранит документы учетной политики, стандарты экономического субъекта, другие документы, связанные с организацией и ведением бухгалтерского учета, в том числе средства, обеспечивающие воспроизведение электронных документов, а также проверку подлинности электронной подписи, пять лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз.

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные (либо в текущую часть долгосрочных) по состоянию на конец отчетного периода.

2.3 Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства (исключая велосипеды, велосмобили) и оружие.

Стоимость малоценных объектов основных средств — не более 100 000 рублей (включительно) за единицу — по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается со счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» в полном размере в состав расходов текущего периода или включается в

стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением стоимости малоценных объектов на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно. После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже 1 (одного) раза в год.

Для объектов основных средств, включенных в перечень объектов основных средств, подлежащих списанию, которые не используются в деятельности Общества, а также объектов основных средств, которые одновременно отвечают критериям: не пригодны для использования, не подлежат восстановлению и не используются в деятельности Общества, при этом не включены в указанные документы, обесценение признается для всех компонентов инвентарного объекта основных средств в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов. Для объектов основных средств, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается. Основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получение дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств - инвестиционную недвижимость.

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже 1 (одного) раза в год.

По объектам капитальных вложений, в отношении которых принято решение о ликвидации или существует высокая вероятность, что объекты не подлежат дальнейшему строительству, признается обесценение в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов.

2.4 Запасы

Запасы, включая запасы, предназначенные для управленческих нужд, при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости. Общество образует в порядке, установленном Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Запасы, приобретенные для продажи подрядчикам при выполнении работ по капитальному ремонту или строительству (реконструкции), включая строительство (реконструкцию) в рамках договоров на реализацию инвестиционных проектов (далее — инвестиционный договор), учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи - в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

2.5 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

2.6 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения), за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода;
- операции по краткосрочным займам, выданным по договорам денежного пула и погашенным в течение отчетного периода;
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

2.7 Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. В соответствии с Уставом Общество не формирует резервный фонд.

2.8 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год;
- другие оценочные обязательства.

Величина оценочного обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе установленного в Обществе порядка определения величины указанного вознаграждения и признается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности или прочих расходов.

2.9 Признание доходов и расходов

Выручка для целей налогообложения признается в соответствии с главой 26.2 НК РФ на дату поступления денежных средств на счета в банках, и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод).

Выручка для целей налогообложения от иных доходов определяется в соответствии с главой 26.2 НК РФ.

Налоговый учет в организации ведется на основе регистров бухгалтерского учета с добавлением в них, в случае необходимости, реквизитов, необходимых для налогового учета в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ.

Пояснения к отчету о финансовых результатах за 2025 год.

В текущем году организация имела прочие доходы- строка 2340 в размере 3609 тыс.рублей, в том числе:

Проценты к получению- 3609 тыс. рублей

прочие расходы строка 2350 на 233 тыс. рублей. В том числе:

расходы на услуги банка 37 тыс. рублей

госпошлина- 93 тыс.рублей

списание просроченной дебиторской задолженности-38 тыс. рублей

Налог по УСН 6% составил -1158 тыс. рублей строка 2410

Чистая прибыль за 2025 год 11609 тыс. рублей строка 2400.

2.10 Информация о забалансовых счетах.

Забалансовых счетов организация не имеет.

2.11 Информация по прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности Общества (такую как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и в соответствии с принятым Обществом решением подлежит прекращению.

Также под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация по прекращению использования отдельных активов, если такие активы считаются долгосрочными активами к продаже.

Объекты, соответствующие критериям долгосрочных активов к продаже, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденным приказом Минфина России от 2 июля 2002 года № б/н, учитываются в составе прочих оборотных активов.

Долгосрочный актив к продаже оценивается по балансовой стоимости соответствующего объекта основных средств или другого внеоборотного актива на дату его переклассификации в долгосрочный актив к продаже.

Материальные ценности, соответствующие критериям долгосрочных активов к продаже, полученные от выбытия внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их содержания, ремонта, реконструкции (модернизации), при приемке их на баланс оцениваются по наименьшей из двух величин:

— стоимости аналогичных ценностей, приобретенных (созданных) в рамках обычного операционного цикла:

— или суммы балансовой стоимости списываемых активов и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением материальных ценностей и приведением их в состояние, необходимое для продажи.

2.12 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в составе: генеральный директор.

Вознаграждение представителям основного управленческого персонала за время существования организации не выплачивалось.

Информация о связанных сторонах.

Дочерние, зависимые хозяйственные общества, представительства, обособленные подразделения отсутствуют на 31.12.2025 г. ООО «КД-трейд» не участвует в совместной деятельности.

2.12 События, возникшие после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, которые бы существенно повлияли на отраженное в отчетности финансовое состояние организации, не происходило, информацией о такого рода событиях мы не располагаем.

2.13 Риски хозяйственной деятельности

Руководство Общества выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

За отчетный период, умышленных или недобросовестных действий, лиц из числа руководства, отвечающих за корпоративное управление, сотрудников или третьих лиц, в результате которых, финансовая отчетность могла быть существенно искажена, не зарегистрировано. Обвинений или подозрений в недобросовестных действиях со стороны контролирующих органов или других лиц в адрес организации не поступало. Случаев хищения, конфликтных ситуаций в 2025 году не имелось. В организации постоянно осуществляется контроль со стороны финансового контролера, уполномоченного единственным учредителем.

Риск существенного влияния на показатели отчетности вследствие недобросовестных действий и искажений оценивается как ничтожный.

В 2025 году фактов злоупотреблений служебным положением, а так же фактов превышения полномочиями, коммерческого подкупа, дачи либо получения взятки, и других противоправных действий со стороны руководства, сотрудников или иных лиц не имело места.

Руководство Общества приняло необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества, которые позволили удержать уровень ключевых рисков в приемлемом диапазоне.

Руководство Общества выражает уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

2.14 Информация по оценке способности продолжать непрерывную деятельность

При оценке способности продолжать непрерывную деятельность, у организации имеется в этом твердая уверенность (исключая форс-мажорные события).

Условия, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, как то:

- привлечение займов при отсутствии возможности их возврата;
- ожидания затруднения погашения кредиторской задолженности;
- неспособность обеспечения финансового развития;
- ожидание значительных убытков по основной деятельности;
- возникновение задолженности или прекращение выплаты дивидендов;
- возможное наступление банкротства, неспособность удовлетворения требований кредиторов;
- возможная потеря основного управленческого персонала, без должной его замены;
- возможная потеря рынка;
- проблемы с трудовыми ресурсами;
- судебные иски, решения по которым окажутся для организации невыполнимыми, в следующем году, а так же за пределами 12 месяцев после отчетной даты, имеют низкую вероятность осуществления.

По состоянию на дату утверждения отчетности в адрес организации санкции не предъявлялись и о судебных разбирательствах не известно.

3. Нематериальные активы

Организация не имела в отчетном периоде нематериальных активов.

Земельные участки	За 2025 г.	250	-	800	-	-	-	-	-	-	-	-	1 050	-
	За 2024 г.	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	407	(91)	136	-	-	(132)	-	-	-	-	-	543	(222)
	За 2024 г.	135	(15)	272	-	-	(76)	-	-	-	-	-	407	(91)

4.3. 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	13 486	8 055	6 847
в том числе:			
Здания	8 736	6 051	6 665
Сооружения	1 343	1 570	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	69	119	62
Транспортные средства	3 017	-	-
Земельные участки	-	-	-
Другие виды основных средств	321	316	120
Неамортизируемые основные средства - всего	1 050	250	250
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	1 050	250	250

5. Финансовые вложения

Организация не имела в отчетном периоде финансовых вложений.

6. Запасы

6.1. 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.	623	-	7 563	(7 957)	-	-	X	X	229	-
	За 2024 г.	197	-	6 407	(5 925)	-	-	X	X	623	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	426	-	1 534	-	-	-	(1 928)	-	32	-
	За 2024 г.	-	-	2 746	-	-	-	(2 320)	-	426	-
Товары	За 2025 г.	197	-	-	-	-	-	-	-	197	-
	За 2024 г.	197	-	-	-	-	-	-	-	197	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	6 028	(7 957)	-	-	1 928	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 661	(5 925)	-	-	2 264	-	-	-

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 усло- виям до- говора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		по условиям договора	резерв по со- мнительным долгам
				в результате фактов хозяй- ственной жиз- ни (по усло- виям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расхо- ды		
Краткосрочная дебитор- ская задолженность - все- го	За 2025 г.	4 150	-	765	-	(3 787)	(38)	1 090	-
	За 2024 г.	3 445	-	969	-	(258)	(5)	4 150	-
в том числе: Расчеты с поставщи- ками и подрядчиками	За 2025 г.	3 794	-	137	-	(3 463)	(5)	462	-
	За 2024 г.	3 355	-	669	-	(225)	(5)	3 794	-
Расчеты с покупате- лями и заказчиками	За 2025 г.	53	-	628	-	(20)	(33)	628	-
	За 2024 г.	42	-	20	-	(9)	-	53	-
	За 2024 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	290	-	-	-	(290)	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	280	-	-	-	290	-
Расчеты с подотчет- ными лицами	За 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	-	-	-	-	14	-
Итого	За 2025 г.	4 150	-	765	-	(3 787)	(38)	1 090	-

8. Обязательства

8.1 Наличие и движение 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		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 785	2 352	-	(2 215)	-	-	5 922
	За 2024 г.	6 645	1 736	-	(2 594)	(3)	-	5 785
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	91	842	-	(88)	-	-	845
	За 2024 г.	409	83	-	(402)	-	-	91
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 606	552	-	(1 606)	-	-	552
	За 2024 г.	1 965	1 606	-	(1 962)	(3)	-	1 606
Краткосрочные займы	За 2025 г.	3 736	-	-	(440)	-	-	3 296
	За 2024 г.	3 966	-	-	(230)	-	-	3 736
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	352	2	-	(81)	-	-	273
	За 2024 г.	305	47	-	-	-	-	352
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	115	-	-	-	-	115
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	840	-	-	-	-	840
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	5 785	2 352	-	(2 215)	-	X	5 922
	За 2024 г.	6 645	1 736	-	(2 594)	(3)	X	5 785

9. Обеспечение обязательств

Организация не имела в отчетном периоде Обеспечение обязательств

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 928	2 264
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	1 626	749
Прочие затраты	4 403	2 913
Итого по элементам	7 957	5 925
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 957	5 925

11. Государственная помощь

Организация не имела в отчетном и в предыдущих периодах не получала государственную помощь

12. Иная информация

В 2025 г было направлено на выплату дивидендов Комарову М.Н. и Комарову Н.Н . 965518 руб. прибыли;

С указанных сумм был удержан и уплачен в бюджет налог на доходы физических лиц, всего 125518 рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, Приказа Минфина России от 04.10.2023 № 157н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Ген.директор _____ Комаров М.Н.

25 марта 2026 года