Общество с ограниченной ответственностью
"БАЛТИЙСКАЯ ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ"

ИНН/КПП *7801336654/780101001*

Пояснения к бухгалтерской отчетности

по состоянию на 31.12.2025г.

Общие данные об организации:

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "БАЛТИЙСКАЯ ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ".

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО "БИК".

Дата государственной регистрации Общества: лист записи ЕГРЮЛ 78АБ3653460 от 04.09.2017г. Регистрирующий орган - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.

Юридический адрес Общества: 199178, Санкт-Петербург г, Малый В.О. пр-т, дом 48, корпус 2, литер А, помещение 1-Н, комната 17.

Фактический адрес Общества: 199178, Санкт-Петербург г, Малый В.О. пр-т, дом 48, корпус 2, литер А, помещение 1-Н, комната 17.

Уставный капитал Общества сформирован согласно требованиям действующего законодательства, его величина составляет 10’000.00руб.

Состав учредителей:

Кипнис Валерий Леонидович: Номинальная стоимость доли равна 3’400руб.; процент в УК – **34%**

Рубенков Олег Анатольевич: Номинальная стоимость доли равна 3’300руб.; процент в УК – **33%**

Тимоненко Александр Александрович: Номинальная стоимость доли равна 3’300руб.; процент в УК – **33%.**

Информация по обособленным подразделениям ООО «БИК» по состоянию на 31.12.2025г.:

Адрес	ОКТМО	Уведомление о постановке на учет
410012, Саратовская область, г. Саратов, ул. им. Горького А.М., эд. 30А, офис 407(3)	63701000	01.04.2025г.; КПП:645345001
410012, Саратовская область, г. Саратов, проспект им. Петра Столыпина, д. 18/32	63701000	17.06.2025г.; КПП:645345002

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось единоличным исполнительным органом - Генеральным директором. Высшим органом Общества являлось Общее собрание Участников.

Основной вид деятельности в 2025г., который являлся преобладающим, и имел приоритетное значение для ООО "БИК" – «Строительство жилых и нежилых зданий» (ОКВЭД 41.20).

СРО, лицензии по состоянию на 31.12.2025г. ООО "БИК":

- *Строительство (свидетельство о допуске к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №530 от 09.07.2021г., выдано Ассоциацией саморегулируемой организации «Петровское объединение строителей»).*
- *Лицензия №МКРФ 04911 от 29.03.2018г. на осуществление деятельности по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации.*

Учетная политика утверждена приказом Генерального директора «Об учетной политике ООО «БИК» от 27.12.2024г. Общество применяет формы годовой бухгалтерской отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в составе бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним (отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Краткое содержание разделов учетной политики:

Учет финансовых вложений

К финансовым вложениям у ООО «БИК» относятся инвестиции в ценные бумаги, облигации и иные ценные бумаги других организаций в уставные (складочные) капиталы других организаций, а также предоставленные другим организациям займы.

Учет основных средств

При организации учета основных средств руководствоваться ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Отражать последствия изменения учетной политики в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» перспективно (только к тем фактам деятельности, которые свершились после 1 января 2022г.).

Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Учет капитальных вложений в НМА ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

Учет запасов

Организовать надлежащий учет и оценку запасов. При организации учета руководствоваться ФСБУ 5/2019 «Запасы» Учет материально-производственных запасов осуществлять количественно-суммовым методом.

Отражать последствия изменения учетной политики в соответствии с ФСБУ 5/2019 перспективно (только к тем фактам деятельности, которые свершились после 1 января 2021г.).

Установить способ списания материалов по средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оценивать по покупным ценам (по фактической себестоимости).

Установить способ списания товаров, приобретенных для перепродажи, по средней себестоимости.

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу включать в фактическую себестоимость товаров.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает одного года, списывать единовременно в затраты (Дебет счета 20 «Основное производство») в момент передачи пользователям.

Стоимость спецодежды, переданных в пользование, срок эксплуатации которых согласно нормам выдачи превышает один год, погашать линейным способом, исходя из сроков их полезного использования, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специального инструмента и специальной одежды. Погашение стоимости отражать по Дебету счета 20 «Основное производство».

Стоимость переданной в производство спецоснастки списывать на расходы в момент передачи в производство.

Учет затрат по незавершенному производству отражается по фактически произведенным затратам, по прямым статьям затрат. На конец отчетного периода (месяца) незавершённое производство формируется отдельно по каждому объекту, из понесенных прямых затрат в данном отчетном периоде (месяце) и принятых Заказчиком в следующих отчетных периодах (месяцах).

Учет затрат относящихся к следующим отчетным периодам

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам подлежат равномерному списанию в течение периода (календарные дни), к которому они относятся (СРО, страхование, программы, Отчетность через интернет и т.п.).

Учет капитала и резервов

В составе собственного капитала организации учитываются уставный (складочный), добавочный и резервный капитал, нераспределенная прибыль и прочие резервы.

Организация не создает в бухгалтерском учете резервы:

- на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет;
- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на ремонт основных средств.
-

Учет расчетов с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются каждой стороной в своей бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых ею правильными. По полученным займам и кредитам задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

Учет расходов

Учет затрат вести в бухгалтерском учете накопительным способом по прямым статьям затрат, собирать на счете 20 «Основное производство».

Накладные расходы, которые нельзя прямо отнести на объект, собирать на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Ежемесячное списание накладных расходов на счет 90 «Продажи».

Организация использует способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату по подписанным формам КС-2, формам КС-3 Заказчиком.

Учитывать расходы, связанные с продажей продукции и товаров, а также коммерческие расходы на счете 44 «Расходы на продажу». Счет 44 списывается ежемесячно в полном объеме в дебет счета 90.

Учитывать налог на имущество в составе расходов на основании п. п. 4, 11 ПБУ 10/99. Начисление налога на имущество отражать по дебету счета 91 «Прочие доходы и расходы» субсчет 2 «Прочие расходы».

Учитывать транспортный налог в составе расходов на основании п.п. 4, 11 ПБУ 10/99. Начисление транспортного налога отражать по дебету счета 91 «Прочие доходы и расходы» субсчет 2 «Прочие расходы».

Расходы по сданным в аренду основным средствам и имуществу отражать на субсчете 91-2 «Прочие расходы».

Сумма дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, списывать по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и распоряжения руководителя с отнесением их на счет 91-2 «Прочие расходы».

Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включать в расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Основание: ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Аренда

Ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

ФСБУ 25/2018 не применять к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно (п. 51 ФСБУ 25/2018). Аренда со сроком 12 месяцев или менее учитывать, как списанием арендной платы на расходы (п. 50 ФСБУ 25/2018).

Арендатор может не признавать ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия (п. 12 ФСБУ 25/2018):

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. (п. 11, п. 12 ФСБУ 25/2018).

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (пп «а», «б», аб. 5, 6 п. 11, пункт 12 ФСБУ 25/2018).

Учет доходов

Выручка от обычных видов деятельности учитывать на балансовом счете 90 «Продажи» в разрезе видов продукции (работ, услуг) без применения счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

Доходы от сданных в аренду основных средств отражать на счете 91-1 «Прочие доходы».

Учет прибыли (убытков) организации

Бухгалтерская прибыль (убыток) представляет собой конечный финансовый результат (прибыль или убыток), выявленный за отчетный период на основании бухгалтерского учета всех хозяйственных операций организации и оценки статей бухгалтерского баланса по правилам, принятым в соответствии с настоящим Положением.

Прибыль или убыток, выявленные в отчетном году, но относящиеся к операциям прошлых лет, включаются в финансовые результаты организации отчетного года.

Определение и исправление ошибок

Согласно п. 2 ПБУ 22/2010 ошибкой признается неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считать ошибку, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.

Инвентаризация

Составлять первичные учетные документы и регистры бухучета, связанные с инвентаризацией по ФСБУ 28/2023.

Хранение документов бухгалтерского учета

Организация обязана хранить первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета и бухгалтерскую отчетность в течение пяти лет.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде с использованием ЭВМ в программе 1С: Предприятие, Зарплата + Кадры.

События после отчетной даты.

У ООО «БИК» не появилась информация о событии после отчетной даты.

Дивиденды не выплачивались.

Прибыль за прошлые периоды и за 2025г. присоединена к нераспределенной прибыли Общества.

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

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	889	(889)	405	-	-	(32)	-	-	-	-	-		1,293	(921)
	За 2024 г.	889	(878)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-		889	(889)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	194	-	-	(10)	-	-	-	-	-		194	(10)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	580	(580)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		580	(580)
	За 2024 г.	580	(580)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		580	(580)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	309	(309)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		309	(309)
	За 2024 г.	309	(298)	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-		309	(309)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	211	-	-	(22)	-	-	-	-	-		211	(22)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

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	373	-	11
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	183	-	-
Офисное оборудование	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	11
Другие виды основных средств	189	-	-
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			

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

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение

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.	-	-	405	-	-	(405)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	194	-	-	(194)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	211	-	-	(211)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	2,059,450	(2 053 450)	-	-	-	-	6,000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	2,059,450	(2 053 450)	-	-	-	-	6,000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	2,059,450	(2 053 450)	-	-	-	-	6,000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Запасы

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.	22,912	-	101,924	(97 687)	-	-	X	X	27,149	-
	За 2024 г.	31,563	-	(190)	(8 460)	-	-	X	X	22,912	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	5,709	-	12,119	(329)	-	-	(9 279)	-	8,220	-
	За 2024 г.	14,144	-	-	(6 539)	-	-	(1 896)	-	5,709	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	17,203	-	3,757	(3 699)	-	-	-	-	17,260	-
	За 2024 г.	17,274	-	(201)	(1 765)	-	-	1,896	-	17,203	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	86,048	(93 658)	-	-	9,279	-	1,668	-
	За 2024 г.	145	-	11	(157)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Дебиторская задолженность

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	421,943	-	70,978	-	1,027	(1 589)	-	-	492,358	-
	За 2024 г.	430,830	-	559	-	(9 227)	(219)	-	-	421,943	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	421,441	-	56,739	-	1,528	(1 589)	-	-	478,120	-
	За 2024 г.	422,425	-	57	-	(882)	(159)	-	-	421,441	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	424	-	6,699	-	(424)	-	-	-	6,699	-
	За 2024 г.	6,946	-	424	-	(6 946)	-	-	-	424	-
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.	78	-	1,747	-	(78)	-	-	-	1,747	-
	За 2024 г.	230	-	78	-	(170)	(60)	-	-	78	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	743	-	-	-	-	-	743	-
	За 2024 г.	335	-	-	-	(335)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	829	-	-	-	(829)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	4,530	-	-	-	-	-	4,530	-
	За 2024 г.	64	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	475	-	-	-	-	-	475	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	45	-	-	-	-	-	45	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Дебиторская задолженность

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Итого	За 2025 г.	421,943	-	70,978	-	1,027	(1 589)	-	X	492,358	-
	За 2024 г.	430,830	-	559	-	(9 227)	(219)	-	X	421,943	-

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

Обязательства

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	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	403,509	80,364	-	(11 783)	(1 395)	-	470,695
	За 2024 г.	447,285	6,470	-	(7 523)	(42 724)	-	403,509
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1,395	6	-	-	(1 395)	-	6
	За 2024 г.	15,971	-	-	(3 190)	(11 386)	-	1,395
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	390,324	71,574	-	-	-	-	461,898
	За 2024 г.	425,984	-	-	(4 323)	(31 338)	-	390,324
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.	5,320	-	-	(5 320)	-	-	-
	За 2024 г.	5,320	-	-	-	-	-	5,320
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	6,462	234	-	(6 462)	-	-	234
	За 2024 г.	-	6,462	-	-	-	-	6,462
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7	5,822	-	-	-	-	5,829
	За 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	1,081	-	-	-	-	1,081
	За 2024 г.	9	-	-	(9)	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	1,525	-	-	-	-	1,525
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	121	-	-	-	-	121
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Обязательства

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	переклассифицировано	
уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	403,509	80,364	-	(11 783)	(1 395)	X	470,695
	За 2024 г.	447,285	6,470	-	(7 523)	(42 724)	X	403,509

ояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13,088	1,733
Затраты на оплату труда	21,483	-
Отчисления на социальные нужды	4,389	-
Амортизация	32	11
Прочие затраты (СРО; Абонентское юридическое сопровождение предпринимательской деятельности; Оказание нотариальных услуг; Расходы на проведение обязательного периодического медосмотра; Охранные услуги; Аренда офиса; Аренда строительной техники и т.д.)	74,094	488
Итого по элементам	113,086	2,232
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 668)	(11)
Итого расходы по обычным видам деятельности	111,418	2,221