

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

Общество с ограниченной ответственностью «ЗИППОЛИС» (ООО «ЗИППОЛИС»)

ИНН 9717111293, КПП 771701001, ОГРН 1227700091519

1. Общая информация об организации

ООО «ЗИППОЛИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Адрес местонахождения: 129226, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Ростокино, ул. Сельскохозяйственная, дом 16А, строение 1, этаж 1, ПОМЕЩ. III, комната 1, 2, 3.

У Общества имеется обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс.

Обособленное подразделение "КИМРЫ" (КПП 691045001)

Адрес ОП: 171502, Россия, Тверская обл, Кимрский м.о., г Кимры, ул Орджоникидзе, д. 83.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

32.99.3 — производство зонтов, тростей, пуговиц, кнопок, застежек-молний.

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.

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».

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

2.1. Неиспользуемые стандарты.

Организация 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. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.3. Исправление ошибок и изменение учетной политики.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет 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)

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет 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)

2.4. Учет основных средств и капитальных вложений.

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)

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

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)

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.5. Аренда

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)

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:

- 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);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

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)

2.6. Учет нематериальных активов.

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)

2.7. Учет запасов

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)

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)

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)

2.8. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

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.

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)

2.9. Учет доходов и расходов.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- доходы, связанные с реализацией готовой продукции (работ, услуг);
- доходы, связанные с реализацией покупных товаров.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Управленческие затраты, напрямую не связанные с производством, не включаются в себестоимость продукции, признаются в составе расходов в конце месяца в полном объеме.

(пп. «г» п. 26 ФСБУ 5/2019)

2.10. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

3. Основные средства

3.1. 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	переоценка	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	73 900	(12 015)	82 974	-	-	(7 887)	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	57 534	(4 863)	16 365	-	497	(7 649)	-	-	-
Здания	За 2025 г.	7 646	(325)	76 564	-	-	(244)	-	-	-
	За 2024 г.	7 646	(96)	-	-	-	(229)	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	42 783	(9 731)	6 073	-	-	(6 999)	-	-	-
	За 2024 г.	27 361	(2 858)	15 423	-	-	(6 873)	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	131	(92)	-	-	-	(7)	-	-	-
	За 2024 г.	131	(75)	-	-	-	(17)	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	3 626	(1 562)	-	-	-	(344)	-	-	-
	За 2024 г.	3 626	(1 778)	-	-	497	(282)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	2 285	(252)	337	-	-	(251)	-	-	-
	За 2024 г.	1 342	(47)	943	-	-	(205)	-	-	-
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.	16 952	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16 952	-	-	-	-	-	-	-	-
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 к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	476	(53)	-	-	-	(42)	-	-	-
	За 2024 г.	476	(11)	-	-	-	(42)	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	1 083	-	-	(1 083)	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 083	-	-	(1 083)	-	-	-	-	-

3.2. 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	120 020	44 933	36 803
в том числе:			
Здания	83 641	7 322	7 551
Машины и оборудование (кроме офисного)	32 127	33 053	24 503
Офисное оборудование	33	39	57
Транспортные средства	1 720	2 064	2 932
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 120	2 033	1 295
Другие виды основных средств	380	423	465
Неамортизируемые основные средства - всего	16 952	16 952	16 952
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			
Земельные участки	16 952	16 952	16 952
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

3.3. 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	-	-	(451)
в том числе:			
Транспортные средства	-	-	(451)
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - 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.	-	-	81 905	-	(226)	(77 863)	3 816	-
	3а 2024 г.	-	-	16 365	-	(475)	(15 891)	-	-
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	-	-	71 679	-	-	(71 679)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	337	-	(226)	(112)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	943	-	-	(943)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	9 889	-	-	(6 073)	3 816	-
	3а 2024 г.	-	-	15 422	-	(475)	(14 948)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	4 438	-	673	-	-	(5 111)	-	-
	3а 2024 г.	1 397	-	3 516	-	-	(475)	4 438	-
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	4 438	-	447	-	-	(4 885)	-	-
	3а 2024 г.	1 397	-	3 041	-	-	-	4 438	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	226	-	-	(226)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	475	-	-	(475)	-	-
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. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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 прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	33 012	-	20 068	-	(29 909)	-	(3 360)	-	23 170	(4 877)
	3а 2024 г.	19 394	-	32 106	-	(18 488)	-	-	-	33 012	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	19 551	-	7 853	-	(19 528)	-	-	-	7 875	-
	3а 2024 г.	8 884	-	19 549	-	(8 882)	-	-	-	19 551	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6 196	-	10 249	-	(3 595)	-	(3 360)	-	12 851	(4 877)
	3а 2024 г.	9 596	-	6 176	-	(9 576)	-	-	-	6 196	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	7 007	-	1 864	-	(6 628)	-	-	-	2 243	-
	3а 2024 г.	790	-	6 216	-	-	-	-	-	7 007	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	136	-	-	-	(136)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	136	-	-	-	-	-	136	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	100	-	87	-	-	-	-	-	187	-
	3а 2024 г.	92	-	8	-	-	-	-	-	100	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	23	-	15	-	(23)	-	-	-	15	-
	3а 2024 г.	30	-	23	-	(30)	-	-	-	23	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	33 012	-	20 068	-	(29 909)	-	(3 360)	X	23 170	(4 877)
	3а 2024 г.	19 394	-	32 106	-	(18 488)	-	-	X	33 012	-

5.2. 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	2 601	2 601	2 601	2 601	0	0
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0	0	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 601	2 601	2 601	2 601	0	0

6. Обязательства

6.1. 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	3а 2025 г.	18 000	70 000	-	(1 000)	-	-	87 000
	3а 2024 г.	18 000	-	-	-	-	-	18 000
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 прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	70 000	-	-	-	-	70 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	18 000	-	-	(1 000)	-	-	17 000
	3а 2024 г.	18 000	-	-	-	-	-	18 000
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	61 777	10 887	-	(53 931)	-	-	18 733
	3а 2024 г.	74 357	15 978	-	(28 558)	-	-	61 777
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	52 524	1 852	-	(52 045)	-	-	2 332
	3а 2024 г.	62 689	12 124	-	(22 289)	-	-	52 524
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 892	2 704	-	(1 866)	-	-	2 730
	3а 2024 г.	5 265	1 851	-	(5 224)	-	-	1 892
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	180	305	-	(20)	-	-	465
	3а 2024 г.	-	180	-	-	-	-	180
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	72	2 017	-	-	-	-	2 089
	3а 2024 г.	1 077	40	-	(1 045)	-	-	72
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	6 611	3 621	-	-	-	-	10 232
	3а 2024 г.	5 326	1 285	-	-	-	-	6 611
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	497	189	-	-	-	-	686
	3а 2024 г.	-	497	-	-	-	-	497
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	199	-	-	-	-	199
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	79 777	80 887	-	(54 931)	-	X	105 733
	3а 2024 г.	92 357	15 978	-	(28 558)	-	X	79 777

7. Доходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка от реализации продукции (работ, услуг)	186 109	169 874
Выручка от реализации покупных товаров	12 929	8 217
Итого доходы по обычным видам деятельности	199 038	178 091

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	88 240	86 838
Затраты на оплату труда	26 859	23 380
Отчисления на социальные нужды	5 782	4 759
Амортизация	7 228	7 649
Прочие затраты	12 151	10 751
Итого по элементам	140 261	133 377
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	964
Итого расходы по обычным видам деятельности	140 261	134 342

9. Прочие доходы

В целях сопоставимости показателей отчетности за 2025г и 2024г, показатели строк 2340, 2350 за 2024 год отражены свернуто.

Прочие доходы	За 2025 г.	За 2024 г.
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	34	
Продажа (покупка) иностранной валюты	2	
Курсовые разницы	752	
Прочие доходы	3	23
Реализация основных средств		13
Проценты к получению		24
Итого прочие доходы	791	60

10. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2025 г.	За 2024 г.
Расходы на услуги банков	1 469	1 483
Резервы по сомнительным долгам	4 877	
Продажа (покупка) иностранной валюты		16
Списание выделенного НДС	4	8
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 400	594
Курсовые разницы		1 878
Оплата труда, не учитываемая в целях НУ	286	255
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	217	44
Внереализационные расходы, не учитываемые в целях налогообложения	23	94

Пени, штрафы по налогам и сборам	117	5
Итого прочие расходы	8 393	4 377

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Йашар Али, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Йашар Али (Решение № 1 от 16.02.2022, на 10 лет).

Главный бухгалтер — Йашар Али (Приказ №1 от 21.02.2022г.).

13. Бухгалтерская отчетность

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)

Генеральный директор ООО «ЗИППОЛИС»

Йашар Али