

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ВЕРШИНА»
за 2025 год**

1. Основные виды экономической деятельности

1.1. Общая информация.

Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВЕРШИНА»
Сокращенное наименование	ООО «ВЕРШИНА»
Регистрационный номер (ОГРН)	1098901000241
ИНН / КПП	8901022413 / 890101001
Дата регистрации	26.02.2009 г.
Наименование регистрирующего органа	Управление ФНС России по Ямало-Ненецкому автономному округу (Межрайонная инспекция ФНС России № 1 по Ямало-Ненецкому) автономному округу
Юридический адрес	629002, Ямало-Ненецкий АО, г. Салехард, мкр. Солнечный, дом № 56.
Фактический адрес	629002, Ямало-Ненецкий АО, г. Салехард, мкр. Солнечный, дом № 56.
Генеральный директор	Драченко Владимир Павлович
Главный бухгалтер	Драченко Владимир Павлович
ОКВЭД (основной)	43.12 Подготовка строительной площадки

1.2. ООО "ВЕРШИНА" осуществляет деятельность с 26 февраля 2009 года в сфере в строительства и ремонтов. Основные подрядные работы выполняются на основании государственных и муниципальных контрактах, заключенных в рамках проведения конкурентных процедур заказчиком. Организация зарегистрирована в г. Салехарде, Ямало-Ненецкий автономный округ, преимущественно на территории которого и осуществляет свою деятельность. Генеральным директором с момента основания является Драченко Владимир Павлович.

1.3. Общество осуществляет деятельность в соответствии с разрешениями, полученным на осуществление отдельных видов деятельности:

№	Дата постановления	СРО	Права выполнения работ по строительству	Срок действия
1	20.06.2017 г.	Саморегулируемая организация Союз «Строители Ямало-Ненецкого автономного округа»,	В отношении объектов капитального строительства по договору строительного подряда, по договору подряда на осуществление сноса в отношении объектов	-

		СРО Союз «Строители ЯНАО»	капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии)	
--	--	------------------------------	---	--

1.4. Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов).

1.5. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором.

1.6. Единственным акционером Общества является гражданин Российской Федерации – Драченко Владимир Павлович (доля участия 100%).

1.7. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации, а так же на основании утвержденной учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета.

2.2. Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Уровень существенности числовых показателей в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах, подлежащих обособленному раскрытию, составляет 10% от суммы соответствующей строки.

2.4. Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмоторительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.5. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль, 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 № 167н.;

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.;

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.;

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.;

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

2.6. Организация 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.

2.7. Учет основных средств:

2.7.1. 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.

2.7.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100,0 тыс. 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.

2.7.3. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

2.7.4. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

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

2.7.6. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

2.7.7. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капитальные вложения на обесценение.

2.7.8. 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.

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

2.8. Учет материалов:

2.8.1. Организация, являясь микропредприятием, не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы". Затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.8.2. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.8.3. Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы".

2.9. Учет при получении имущества в аренду:

2.9.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. 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.

2.10. Учет затрат. Незавершенное производство:

2.10.1. Все затраты на производство, в том числе стоимость материалов, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления (приобретения) и формируют себестоимость продаж отчетного периода.

2.10.2. У организации отсутствует НЗП на отчетную дату в связи со спецификой осуществляемой деятельности.

2.11. Бухгалтерская отчетность:

2.11.1. Объем и периодичность представления отчетности

2.11.2. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

2.11.3. Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

2.11.4. Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		пересчет		переклассифицировано			
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. 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 (первоначальная (переоцененная) стоимость) (110)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	18 251	(5 311)	-	(110)	-	(2 614)	-	-	-	18 141	-	(7 815)
	3а 2024 г.	10 739	(3 059)	7 512	-	-	(2 252)	-	-	-	18 251	-	(5 311)
в том числе:													
Здания	3а 2025 г.	250	(220)	-	-	-	(30)	-	-	-	250	-	(250)
	3а 2024 г.	250	(185)	-	-	-	(36)	-	-	-	250	-	(220)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	528	(309)	-	(110)	-	(88)	-	-	-	418	-	(287)
	3а 2024 г.	416	(237)	112	-	-	(72)	-	-	-	528	-	(309)
Транспортные средства	3а 2025 г.	17 473	(4 782)	-	-	-	(2 496)	-	-	-	17 473	-	(7 278)
	3а 2024 г.	10 073	(2 638)	7 400	-	-	(2 144)	-	-	-	17 473	-	(4 782)
Инвестиционная недвижимость	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего													

4.2. 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	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение	накопленные амортизация и обесценение
								фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация				
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	10 326	-	12 940	-	7 680	-
в том числе:						
Здания	-	-	30	-	65	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	131	-	219	-	180	-
Транспортные средства	10 195	-	12 691	-	7 434	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребление которых с течением времени не изменяется	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение

Наименование показателя	Период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 512	-	-	(7 512)	-	-
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	7 400	-	-	(7 400)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	112	-	-	(112)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование 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	3а 2025 г.	10 700	-	66 275	(71 725)	-	-	X	5 250	-	
	3а 2024 г.	10 700	-	89 545	(89 545)	-	-	X	10 700	-	
в том числе:											
	Сырье и материалы	-	-	27 571	-	-	-	(27 571)	-	-	
Товары	3а 2024 г.	-	-	40 837	(193)	-	-	(40 643)	-	-	
	3а 2025 г.	10 700	-	5 261	(10 700)	-	-	(11)	5 250	-	
Незавершенное производство	3а 2024 г.	10 700	-	-	-	-	-	-	10 700	-	
	3а 2025 г.	-	-	33 443	(61 025)	-	-	27 582	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	48 708	(89 352)	-	-	40 643	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 838	-	4 501	-	(345)	(701)	-	-	9 293	-
	За 2024 г.	3 312	-	3 096	-	(467)	(104)	-	-	5 838	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 848	-	447	-	(311)	(701)	-	-	2 283	-
	За 2024 г.	2 764	-	592	-	(467)	(40)	-	-	2 848	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	161	-	176	-	-	-	-	-	337	-
	За 2024 г.	225	-	-	-	-	(64)	-	-	161	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	372	-	-	-	(34)	-	-	-	339	-
	За 2024 г.	224	-	149	-	-	-	-	-	372	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 450	-	3 878	-	-	-	-	-	6 328	-
	За 2024 г.	100	-	2 350	-	-	-	-	-	2 450	-
Итого	За 2025 г.	5 838	-	4 501	-	(345)	(701)	-	X	9 293	-
	За 2024 г.	3 312	-	3 096	-	(467)	(104)	-	X	5 838	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 008	5 334	-	(5 218)	-	-	11 124
	За 2024 г.	5 265	6 066	-	(322)	(1)	-	11 008
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	133	1 688	-	(133)	-	-	1 688
	За 2024 г.	181	3	-	(51)	(1)	-	133
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	168	-	-	-	-	168
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	4 823	-	-	(4 823)	-	-	-
	За 2024 г.	2 090	2 733	-	-	-	-	4 823
Краткосрочные займы	За 2025 г.	4 185	-	-	-	-	-	4 185
	За 2024 г.	1 870	2 315	-	-	-	-	4 185
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 811	-	-	(261)	-	-	1 550
	За 2024 г.	861	959	-	(9)	-	-	1 811
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	3 478	-	-	-	-	3 478
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	56	-	-	(1)	-	-	55
	За 2024 г.	-	56	-	-	-	-	56
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	262	-	-	(262)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	11 008	5 334	-	(5 218)	-	X	11 124
	За 2024 г.	5 265	6 066	-	(322)	(1)	X	11 008

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	38 282	40 643
Затраты на оплату труда	3 507	2 942
Отчисления на социальные нужды	866	623
Амортизация	2 614	2 252
Прочие затраты	26 457	42 891
Итого по элементам	71 725	89 352
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	71 725	89 352

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

12.1. В 2025 году выручка ООО "ВЕРШИНА" составила 97 777 тыс. рублей, уменьшившись на 26% по сравнению с 2024 годом. Чистая прибыль также уменьшилась по отношению к предыдущему году и составила 20 636 тыс. рублей. В целом финансовая модель демонстрирует пропорциональное изменение выручки и расходов при сохранении прибыльности.

12.2. За период 2025 г., на основании решения единственного участника общества, по итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за предыдущие годы на выплату дивидендов направлено – 16 220 тыс. рублей.

12.3. Доходы ООО "ВЕРШИНА" за 2024 год превысили 60 млн рублей, соответственно организация с 1 января 2025 года перешла на уплату НДС с применением ставки 5%.

12.4. Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год не имеется.

Генеральный директор

В.П. Драченко

27 марта 2026 г.