

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

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Симплекс-Автоматика»**

**ИНН 7816145469 КПП 470501001**

1. Основные виды экономической деятельности

Организация сдает в аренду нежилое помещение - ОКВЭД 68.20.2 – аренда и управления собственным или арендованном нежилым недвижимым имуществом.

2. Учетная политика

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

2.2. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Симплекс-Автоматика» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2.3. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.4. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

2.5. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Амортизация ОС начисляется линейным способом.

2.6. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

**4. Основные средства**

**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:														
Офисное оборудование	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-

**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		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	624	-	-	(481)	-	-	-	-	142	-
	За 2024 г.	522	-	141	(39)	-	-	-	-	624	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	1	(9)	-	-	-	-	1	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	-	(30)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	616	-	-	(474)	-	-	-	-	142	-
	За 2024 г.	476	-	139	-	-	-	-	-	616	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	1	-	-	-	-	-	7	-
Итого	За 2025 г.	624	-	-	(481)	-	-	-	-	142	-
	За 2024 г.	522	-	141	(39)	-	-	-	-	624	-

## 8. Обязательства

### 8.1. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	160	65	1	(151)	-	-	75
	За 2024 г.	37	154	-	(32)	-	-	160
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	23	27	1	(23)	-	-	27
	За 2024 г.	30	23	-	(30)	-	-	23
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	128	33	-	(128)	-	-	33
	За 2024 г.	-	128	-	-	-	-	128
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3	2	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	2	2	-	(2)	-	-	3
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6	1	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	5	1	-	-	-	-	6
Итого	За 2025 г.	160	65	1	(151)	-	x	75
	За 2024 г.	37	154	-	(32)	-	x	160

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	489	27
Затраты на оплату труда	286	244
Отчисления на социальные нужды	87	73
Амортизация	-	-
Прочие затраты	440	348
Итого по элементам	1 302	692
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 302	692

Генеральный директор Максимец Л.А.

27 марта 2026 г.