Общество с ограниченной ответственностью

«Апогей»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Апогей»

1.2. Юридический адрес 344056, РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД РОСТОВ-НА-ДОНУ, Г РОСТОВ-НА-ДОНУ, ПЕР. САЛЬСКИЙ, ЗД. 26/1, СТР. 1

1.3. Дата государственной регистрации 28.05.2015 года

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	2
Производственный отдел	20

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участником является Коршунов Сергей Владимирович с долей 100 %.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 43.21 Производство электромонтажных работ;
- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
- 25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей
- 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ

1.8. Сведения о руководстве

Генеральный директор Коршунов Сергей Владимирович (Приказ №2 от 14.01.2025г.)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств,

которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ: Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				поступило	списано		амортизация		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	27 662	(22 183)	154	(10 277)	10 277	(1 375)	17 539	(13 281)
	За 2024 г.	11 287	(9 151)	3 867	(1 119)	1 119	(1 135)	27 662	(22 183)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	186	(186)	-	-	-	-	186	(186)
	За 2024 г.	186	(112)	-	-	-	(75)	186	(186)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 300	(1 300)	-	-	-	-	1 300	(1 300)
	За 2024 г.	1 300	(1 300)	-	-	-	-	1 300	(1 300)
Транспортные средства	За 2025 г.	26 177	(20 697)	-	(10 277)	10 277	(1 367)	15 899	(11 787)
	За 2024 г.	9 801	(7 740)	3 867	(1 119)	1 119	(1 060)	26 177	(20 697)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	154	-	-	(8)	154	(8)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	2 916	(478)	-	(574)	2 916	(1 052)
	За 2024 г.	13 628	(9 885)	2 916	(3 608)	2 916	(478)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	2 916	(478)	-	(574)	2 916	(1 052)
	За 2024 г.	13 628	(9 885)	2 916	(3 608)	2 916	(478)

4. Нематериальные активы- нет

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	14.11.2025	–
Материально-производственные запасы	14.11.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Финансовые вложения

Финансовых вложений организация в 2025 году не производила

7. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость		
Запасы - всего	За 2025 г.	40 028	145 692	(168 279)	X	17 440	-
	За 2024 г.	16 065	179 058	(155 095)	X	40 028	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	39 812	72 910	(1 233)	(94 172)	17 317	-
	За 2024 г.	15 893	103 239	(36)	(79 285)	39 812	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	(33 057)	33 057	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	216	1 702	(4 822)	3 028	123	-
	За 2024 г.	171	879	(999)	165	216	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	71 081	(129 168)	58 088	-	-
	За 2024 г.	-	74 941	(154 061)	79 120	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав- нет

8. 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			На конец периода
			поступило		списано	
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	34 257	34 170	-	(32 475)	35 952
	За 2024 г.	74 322	29 012	-	(69 077)	34 257
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	17 878	4 612	-	(17 470)	5 020
	За 2024 г.	33 100	13 831	-	(29 053)	17 878
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 171	24 523	-	(14 910)	25 784
	За 2024 г.	40 510	15 068	-	(39 407)	16 171
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	39	-	-	(39)	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	189	-	-	189
	За 2024 г.	97	-	-	(97)	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4	-	-	-	4
	За 2024 г.	4	-	-	-	4
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	109	4 528	-	-	4 637
	За 2024 г.	-	109	-	-	109
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	-	(13)	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	80	-	-	(80)	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	95	318	-	(95)	318
	За 2024 г.	479	3	-	(387)	95
Итого	За 2025 г.	34 257	34 170	-	(32 475)	35 952
	За 2024 г.	74 322	29 012	-	(69 077)	34 257

9. Обязательства

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 521	-	-	(2 280)	-	-	241
	За 2024 г.	6 654	1 688	-	(5 820)	-	-	2 521
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 688	-	-	(1 447)	-	-	241
	За 2024 г.	2 487	1 688	-	(2 487)	-	-	1 688
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	833	-	-	(833)	-	-	-
	За 2024 г.	4 167	-	-	(3 334)	-	-	833
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	46 454	12 241	-	(32 574)	-	-	26 121
	За 2024 г.	59 109	20 248	-	(32 903)	-	-	46 454
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 770	1 661	-	(3 061)	-	-	4 370
	За 2024 г.	11 129	2 175	-	(7 534)	-	-	5 770
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 842	2 208	-	(13 508)	-	-	2 542
	За 2024 г.	18 832	13 579	-	(18 569)	-	-	13 842
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	24 000	-	-	(16 000)	-	-	8 000
	За 2024 г.	21 500	2 500	-	-	-	-	24 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	155	2 047	-	(6)	-	-	2 196
	За 2024 г.	766	6	-	(618)	-	-	155
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 270	6 140	-	-	-	-	8 410
	За 2024 г.	6 521	-	-	(4 250)	-	-	2 270
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	70	-	-	(70)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	300	19	-	-	-	-	320
	За 2024 г.	-	300	-	-	-	-	300
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	117	166	-	-	-	-	283
	За 2024 г.	291	-	-	(173)	-	-	117
Итого	За 2025 г.	48 975	12 241	-	(34 854)	-	X	26 362
	За 2024 г.	65 763	21 936	-	(38 723)	-	X	48 975

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 189 765 тыс. руб, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано увеличением количества заключаемых контрактов.

11. Государственная помощь

Государственная помощь не запрашивалась и не получалась.

12. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	97 198	80 155
Затраты на оплату труда	20 176	21 622
Отчисления на социальные нужды	4 383	4 281
Амортизация	1 949	4 743
Прочие затраты	50 106	46 189
Итого по элементам	173 811	156 990
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	173 811	156 990

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор Коршунов С.В.