

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭСПРЕССИЯ»

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

Годовая финансовая отчетность за 2025 год составлена с действующим законодательством РФ.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЭСПРЕССИЯ» образовано в 2014 году. Организация ведет деятельности: ОКВЭД 77 «Аренда и лизинг», ОКВЭД 46.37 « Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями», ОКВЭД 46.69 «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием», ОКВЭД «46.34.1 Торговля оптовая соками, минеральной водой и прочими безалкогольными напитками».

Численность персонала по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 295047, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Г.О.

СИМФЕРОПОЛЬ, Г СИМФЕРОПОЛЬ, УЛ УЗЛОВАЯ, ЗД. 20, СТР. 1

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (директор) – Нестеров Олег Петрович..

Размер уставного капитала на 31.12.2025 года составляет 510 000 руб.

Сведения об участниках/учредителях – участник Нестеров Олег Петрович, размер доли 100%.

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- 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

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам:

- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:

- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения

- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п. 13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.7. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
 Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
 Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицирован		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		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	60	(54)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	60	(60)
	3а 2024 г.	60	(48)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	60	(54)
в том числе:														
Другие НМА	3а 2025 г.	60	(54)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	60	(60)
	3а 2024 г.	60	(48)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	60	(54)
из них исключительные права	3а 2025 г.	60	(54)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	60	(60)
	3а 2024 г.	60	(48)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	60	(54)

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	-	6	12
в том числе:			
Другие НМА	-	6	12
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.2. Основные средства и арендованные основные средства.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

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		переклассифициров		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	9 386	(4 156)	252	-	-	(1 646)	-	-	-	-	-	9 638	(5 802)
	3а 2024 г.	9 206	(2 849)	180	(216)	700	(1 929)	(78)	-	-	-	-	9 386	(4 156)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	7 160	(3 083)	-	-	-	(1 450)	-	-	-	-	-	7 160	(4 534)
	3а 2024 г.	6 979	(2 080)	180	(216)	700	(1 703)	-	-	-	-	-	7 160	(3 083)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	165	(131)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	165	(165)
	3а 2024 г.	165	(48)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	165	(131)
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 061	(942)	252	-	-	(161)	-	-	-	-	-	2 313	(1 102)
	3а 2024 г.	2 061	(721)	-	-	-	(143)	(78)	-	-	-	-	2 061	(942)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	2 548	(1 060)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	2 548	(1 077)
	3а 2024 г.	3 549	(1 011)	-	(785)	-	(49)	-	-	-	-	-	2 548	(1 060)
в том числе:														
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 548	(1 060)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	2 548	(1 077)
	3а 2024 г.	3 549	(1 011)	-	(785)	-	(49)	-	-	-	-	-	2 548	(1 060)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная)	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	8 155	(2 600)	-	(2 138)	1 817	(1 524)	-	-	-	6 017	(2 307)
	3а 2024 г.	2 138	(1 069)	6 017	-	-	(1 531)	-	-	-	8 155	(2 600)
Транспортные средства	3а 2025 г.	8 155	(2 600)	-	(2 138)	1 817	(1 524)	-	-	-	6 017	(2 307)
	3а 2024 г.	2 138	(1 069)	6 017	-	-	(1 531)	-	-	-	8 155	(2 600)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31	На 31
Амортизируемые основные средства - всего	9 018	12 273	9 964
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 097	5 564	7 437
Офисное оборудование	-	34	117
Транспортные средства	4 921	6 675	2 410

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31	На 31
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)

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.	-	-	252	-	-	(252)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 017	-	-	(6 017)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	252	-	-	(252)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 017	-	-	(6 017)	-	-

3.3. Финансовые вложения

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 и до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	200	(200)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	460	(460)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	200	(200)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	460	(460)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	200	(200)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	460	(460)	-	-	-	-	-	-

3.4. Запасы

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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	40 220	-	7 945	(16 931)	-	-	X	X	31 232	-
	3а 2024 г.	55 285	-	65 661	(80 726)	-	-	X	X	40 220	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 762	-	1 392	(7 091)	-	-	(56)	-	6	-
	3а 2024 г.	5 201	-	5 160	(4 342)	-	-	(257)	-	5 762	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	34 458	-	6 536	(9 824)	-	-	56	-	31 225	-
	3а 2024 г.	50 083	-	60 126	(76 009)	-	-	257	-	34 458	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	16	(16)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	375	(375)	-	-	-	-	-	-

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

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						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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	10 534	-	147	-	(5 950)	-	-	-	4 731	-
	3а 2024 г.	39 105	-	10 439	-	(39 011)	-	-	-	10 534	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	835	-	294	-	(716)	-	-	-	412	-
	3а 2024 г.	7 632	-	1 150	-	(7 948)	-	-	-	835	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 092	-	611	-	(4 777)	-	-	-	927	-
	3а 2024 г.	29 008	-	5 145	-	(29 061)	-	-	-	5 092	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	92	-	-	-	(92)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	92	-	-	-	-	-	-	-	92	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	172	-	20	-	(10)	-	-	-	182	-
	3а 2024 г.	43	-	152	-	(23)	-	-	-	172	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	133	-	329	-	(6)	-	-	-	456	-
	3а 2024 г.	1 967	-	133	-	(1 967)	-	-	-	133	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 116	-	(1 107)	-	(8)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	186	-	930	-	-	-	-	-	1 116	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	343	-	-	-	(341)	-	-	-	2	-
	3а 2024 г.	165	-	178	-	-	-	-	-	343	-
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.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	2 752	-	-	-	-	-	-	-	2 752	-
	3а 2024 г.	-	-	2 752	-	-	-	-	-	2 752	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	10 534	-	147	-	(5 950)	-	-	X	4 731	-
	3а 2024 г.	39 105	-	10 439	-	(39 011)	-	-	X	10 534	-

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	по условиям договора	баланс овая
Всего	1 159	1 159	2 951	2 951	33 766	33 766
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	412	412	830	830	7 483	7 483
Расчеты с покупателями и заказчиками	747	747	2 121	2 121	26 284	26 284

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					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	16 687	-	-	(2 749)	-	-	13 938
	3а 2024 г.	14 730	3 460	-	(1 503)	-	-	16 687
в том числе:								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	3 160	-	-	(992)	-	-	2 168
	3а 2024 г.	-	3 160	-	-	-	-	3 160
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	857	-	-	(857)	-	-	-
	3а 2024 г.	2 360	-	-	(1 503)	-	-	857
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	12 670	-	-	(900)	-	-	11 770
	3а 2024 г.	12 370	300	-	-	-	-	12 670
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	6 386	651	-	(5 720)	-	-	1 317
	3а 2024 г.	51 344	7 628	-	(52 586)	-	-	6 386
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 148	263	-	(3 146)	-	-	265
	3а 2024 г.	16 642	10 410	-	(23 904)	-	-	3 148
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	626	367	-	(618)	-	-	375
	3а 2024 г.	32 740	(4 060)	-	(28 054)	-	-	626
	3а 2024 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	196	20	-	(7)	-	-	209
	3а 2024 г.	40	156	-	-	-	-	196
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	119	-	-	(119)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	918	-	-	(518)	-	-	400
	3а 2024 г.	-	918	-	-	-	-	918
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	189	1	-	(183)	-	-	7
	3а 2024 г.	142	183	-	(136)	-	-	189
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 193	-	-	(1 144)	-	-	49
	3а 2024 г.	1 172	21	-	-	-	-	1 193
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	115	-	-	(104)	-	-	12
	3а 2024 г.	466	-	-	(351)	-	-	115
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	23 073	651	-	(8 469)	-	X	15 255
	3а 2024 г.	66 074	11 088	-	(54 089)	-	X	23 073

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31
Всего	722	3 754	44 474
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	247	3 060	16 366
Расчеты с покупателями и заказчиками	473	694	28 097
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	-	-	11
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3	-	-

3.6. Налоги

3.6.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

3.6.2. Налог на прибыль организации

Организация применяет в 2025 году ставку по налогу 25%.

3.7. Расходы по обычным видам деятельности.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	11 569	60 517
Затраты на оплату труда	2 268	5 011
Отчисления на социальные нужды	649	1 404
Амортизация	3 192	3 572
Прочие затраты	4 382	9 346
Итого по элементам	22 060	79 849
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	22 060	79 849

События после отчетной даты 31 декабря 2025 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО, отсутствуют.



Директор

Нестеров Олег Петрович

30 марта 2026 года