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	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	30	-	-	(30)	-	-	-	-	-	30	(30)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	30	-	-	(30)	-	-	-	-	-	30	(30)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	30	-	-	(30)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	30	-	-	(30)	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	600	-	-	-	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	600	-	-	-	-	-	-	-	600	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	600	-	-	-	-	-	-	-	600	-
	За 2024 г.	600	-	-	-	-	-	-	-	600	-

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	За 2025 г.	12 988	-	8 418	(9 544)	-	-	X	X	11 862	-
	За 2024 г.	14 294	-	13 020	(14 332)	-	-	X	X	12 988	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	9 839	-	5 609	(1)	-	-	(8 219)	-	7 227	-
	За 2024 г.	9 870	-	11 274	(1 184)	-	-	(10 121)	-	9 839	-
Готовая продукция	За 2025 г.	3 143	-	1 592	(5 438)	-	-	4 115	-	3 412	-
	За 2024 г.	4 424	-	1 746	(11 189)	-	-	8 162	-	3 143	-
Товары	За 2025 г.	-	-	1 223	-	-	-	-	-	1 223	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	(4 104)	-	-	4 104	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(1 960)	-	-	1 960	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	
				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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 339	(62)	4 044	-	(2 574)	(286)	(352)	-	4 523	(1 461)
	За 2024 г.	9 449	(4 435)	2 281	-	(1 037)	(7 354)	(6 054)	-	3 339	(62)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 785	-	1 505	-	(2 598)	-	-	-	1 692	-
	За 2024 г.	4 445	-	1 732	-	(3 116)	(277)	-	-	2 785	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	387	(62)	2 512	-	191	(286)	(352)	-	2 804	(1 461)
	За 2024 г.	4 984	(4 435)	382	-	2 091	(7 070)	(6 054)	-	387	(62)
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.	30	-	26	-	(30)	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	20	-	30	-	(13)	(7)	-	-	30	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	138	-	-	-	(138)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	138	-	-	-	-	-	138	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 339	(62)	4 044	-	(2 574)	(286)	(352)	X	4 523	(1 461)	
	За 2024 г.	9 449	(4 435)	2 281	-	(1 037)	(7 354)	(6 054)	X	3 339	(62)	

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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.	43	-	-	-	-	-	43
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	-	43
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	43	-	-	-	-	-	43
	За 2024 г.	43	-	-	-	-	-	43
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.	11 166	3 949	-	(2 238)	(279)	-	12 597
	За 2024 г.	18 417	3 920	-	(1 736)	(9 435)	-	11 166
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 899	1 349	-	(1 399)	-	-	4 849
	За 2024 г.	4 349	706	-	(139)	(18)	-	4 899
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 592	2 163	-	(611)	(265)	-	2 879
	За 2024 г.	10 374	1 317	-	(682)	(9 417)	-	1 592
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.	108	-	-	(108)	-	-	-
	За 2024 г.	850	-	-	(742)	-	-	108
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2 682	-	-	-	-	-	2 682
	За 2024 г.	1 227	1 455	-	-	-	-	2 682
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	204	-	-	(128)	-	-	77
	За 2024 г.	4	201	-	(1)	-	-	204
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	117	-	14	(14)	-	117
	За 2024 г.	163	-	-	(163)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	16	-	-	(1)	-	-	15
	За 2024 г.	16	2	-	(1)	-	-	16
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	20	5	-	(4)	-	-	21
	За 2024 г.	27	1	-	(8)	-	-	20
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 643	315	-	-	-	-	1 958
	За 2024 г.	1 406	237	-	-	-	-	1 643
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	11 209	3 949	-	(2 238)	(279)	X	12 640
	За 2024 г.	18 460	3 920	-	(1 736)	(9 435)	X	11 209

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	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	9 821	11 614
Затраты на оплату труда	596	729
Отчисления на социальные нужды	181	222
Амортизация	30	-
Прочие затраты	8 560	4 980
Итого по элементам	19 187	17 544
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(278)	(232)
Итого расходы по обычным видам деятельности	18 909	17 312

РОССИЯ

Общество с ограниченной ответственностью “МП СИС”

ИНН/КПП 3906040304/390601001
ОГРН 1023901013993
236040, г. Калининград, ул. Больничная, 45
тел. 96-33-32

ПОЯСНЕНИЕ
к Бухгалтерской отчетности за 2025г.
(к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчету о финансовых результатах за 2025г.)

Место: г.Калининград
Дата: 29 марта 2026г.
Периодичность: годовая
Единица измерения: рубли

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ.

1. Информация об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью "МП СИС" (сокращенное наименование: ООО "МП СИС", далее общество) зарегистрировано 26.12.1995 года.

1.2. ИНН, КПП ОГРН общества: 3906040304 /390601001, ОГРН 1023901013993.

1.3. Юридический/фактический адрес общества: 236006, Калининградская обл, г Калининград, ул Больничная, д. 45.

1.4. Руководители общества (единоличный исполнительный орган), ИНН: директор — Околодько Мария Анатольевна, ИНН 391503265900.

1.5. Ф.И.О., должность главного бухгалтера: бухгалтерский учет осуществляется руководителем.

1.6. Среднесписочная численность работников за отчетный период: 2 человека.

1.7. Размер уставного капитала общества: уставный капитал составляет 10 000 рублей. Единственный участник - Котов Руслан Муратович.

1.8. Основной вид деятельности общества (ОКВЭД): 22.23 «Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве ».

1.9. Общество не имеет филиалов и представительств.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

2.2. Основные показатели деятельности общества за 2025 год:

2.2.1. Минимальная деятельность в 2025 году осуществлялась обществом **за счет собственных средств** и была направлена на получение доходов в будущих периодах. Общество не планирует прекращение деятельности в ближайшем будущем.

2.2.2. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности. которые должны быть отражены в годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

2.2.3. Финансовые показатели за 2025г.:

Показатель	**Сумма (в тыс.руб.)**
Выручка от продаж	**18 333**

Себестоимость продаж	**9 542**
Общехозяйственные расходы, в т.ч.: -Расходы на оплату труда и налоги/взносы с з/п -Амортизация ОС и НМА -Расходы на аренду, содержание и ремонт арендованного имущества -Расходы на бухгалтерское и юридическое обслуживание -Расходы на образовательные услуги -Расходы на ПО -Расходы на ТМЦ и хоз.ценности -Расходы на рекламу -Транспортные расходы -прочие общехозяйственные расходы	**9 366** 594 30 5 977 286 2479
Прочие доходы, в т.ч.: -Списание кредиторской задолженности - курсовые разницы	**1255** 279 621
Прочие расходы, в т.ч.: -Расходы на услуги банка -Резервы -Списание дебиторской задолженности	**3200** 351 1751 285
Прибыль/убыток от продаж (до налогообложения)	**-2521**

2.3. Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения **«Доходы, уменьшенные на величину расходов»** в соответствии с Главой 26.2 Налогового кодекса РФ.

2.4. Показатели в целях налога, уплачиваемого при применении упрощенной системы налогообложения за 2025г.:

Показатель	**Сумма (в рублях)**
Доходы	17260965
Расходы	14459853
Убыток прошлых лет	1453354
Налоговая база	1347758
Налог УСН (минимальный налог)	**202 164**

2.5. Общество для отражения хозяйственных операций применяет следующие забалансовые счета:

- 001 «Арендованные основные средства» - для отражения арендованного имущества;
- МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» - для учета малоценных основных средств.

2.6. В ходе осуществления хозяйственной деятельности в 2025г. общество не получало целевые средства, не использовало государственную помощь и не осуществляло деятельность в области НИОКР. Общество не имеет предметов залога, переданных в обеспечение обязательств и платежей.

2.7. По состоянию на 31.12.2025г. чистые активы общества положительные и составляют **2 898 792,81 рублей.**

3. Сведения о связанных сторонах

3.1. Общество привекло займ от директора Околодько Мария Анатольевна на сумму 2499000рублей . Срок погашения 31.12.2026

4. Информация об основных положениях учетной политики организации

4.1. Учетная политика общества утверждена **Приказом директора общества №1 от 25.12.2023г.** «Об утверждении учетной политики».

4.2. Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

4.2.1. Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- после признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки;
- объекты стоимостью не более 40 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету;
- балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

4.2.2. Нематериальные активы:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не производится;

4.2.3. Материально-производственные запасы:

- запасы списываются **по методу ФИФО**;
- применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019;
- запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

4.2.4. Финансовый результат текущей деятельности: финансовый результат от финансовой деятельности определяется по отгрузке, как разница между начисленными доходами и начисленными расходами общества от такой деятельности за отчетный период.

4.2.5. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02.

4.2.6. Как малое предприятие общество согласно ФСБУ 25/2018 для договоров аренды без выкупа и перехода прав собственности, по которым не предполагается передача объектов имущества в субаренду, применяется упрощенный порядок учета арендных платежей и объектов аренды.

4.2.7. Как малое предприятие общество формирует бухгалтерскую отчетность в упрощенном составе согласно п.52 ФСБУ 4/2023.

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

Директор Околодько Мария Анатольевна