

Общество с ограниченной ответственностью «Системы Управления Энергоресурсами»

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 «СУЭР»
- 1.2. Юридический адрес: 630004, г. Новосибирск, ул. Дмитрия Шамшурина, 10, этаж 1
- 1.3. Дата государственной регистрации 27.04.2025 г. № 1155476047451
- 1.4. Среднесписочная численность персонала за 2025 год – 16 человек
- 1.5. Уставный капитал составляет 300 000 рублей.

Участниками являются:

- Саитов Ренальд Тимурович с долей 100 процентов;

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

- 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

1.7. Сведения о руководителе и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Саитов Ренальд Тимурович
Главный бухгалтер: Стаканова Татьяна Юрьевна

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Согласно приказу об учетной политике № 10 от 30.12.21 года:

- Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы:

1С8 Бухгалтерия предприятия КОРП.

- Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления.
- Расходы на продажу, связанные с реализацией товаров, отражаются на счете 44 по статьям затрат. Расходы на продажу в полном объеме признаются в качестве расходов текущего месяца, списываются со счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи».

- в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд ФСБУ 5/2019 не применяется. Затраты, понесенные при приобретении указанных запасов признаются расходами периода.

• малоценные предметы (стоимостью менее 40 000 руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо незначительна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Затраты на приобретение указанных активов признаются в себестоимости оказываемых услуг или в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008);

- объекты незавершенного производства и готовой продукции оцениваются в сумме прямых затрат без учета косвенных

- установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 40 тыс. руб.

- После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;

- установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца;

- установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС:

• начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

- при выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация признает предмет аренды в качестве права пользования активом.

- амортизация по всем НМА начисляется ежемесячно линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

- НМА оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

- Порядок признания управленческих и коммерческих расходов:

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

- Порядок уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль:

- Организация исчисляет авансовые платежи по итогам каждого отчетного периода (квартала), исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного периода (квартала).

- Резерв по сомнительным долгам формировался.

- Организация формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;

- непрерывности деятельности;

- последовательности применения учетной политики

- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.1 Применение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Нематериальные активы

Информация о наличии, движении, начислении амортизации, представлены в Таблице № 3.1. (стр.1170)

- Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов

(Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из:

а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;

б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;

в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;

г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива;

д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации);

е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.)

- Способ начисления амортизации:

- линейный

Таблица 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		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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	34 884	(9 694)	113	-	-	(7 837)	-	-	-	-	-	34 997	(17 530)
	За 2024 г.	23 360	(1 933)	11 524	-	-	(7 761)	-	-	-	-	-	34 884	(9 694)
в том числе:														
Программы ЭВМ	За 2025 г.	28 081	(5 734)	113	-	-	(5 592)	-	-	-	-	-	28 194	(11 326)
	За 2024 г.	16 557	(217)	11 524	-	-	(5 517)	-	-	-	-	-	28 081	(5 734)
из них исключительные права	За 2025 г.	217	(217)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217	(217)
	За 2024 г.	217	(217)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	217	(217)
Другие НМА	За 2025 г.	6 803	(3 960)	-	-	-	(2 244)	-	-	-	-	-	6 803	(6 204)
	За 2024 г.	6 803	(1 716)	-	-	-	(2 244)	-	-	-	-	-	6 803	(3 960)

Таблица 3.2.

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	17 467	25 191	21 428
в том числе:			
Программы ЭВМ	16 867	22 347	16 340
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	599	2 843	5 088

Таблица 3.3.

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	3а 2025 г.	-	-	285	-	(172)	(113)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	285	-	(172)	(113)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 524	-	-	(11 524)	-	-
в том числе:									
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	11 524	-	-	(11 524)	-	-

4. Основные средства

Информация о наличии, движении, начислении амортизации, представлены в Таблице № 4.1. (стр.1150)

Таблица 4.1.

Основные средства														
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		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	3а 2025 г.	29 222	(20 986)	909	(2 703)	2 336	(3 732)	-	-	-	-	-	27 428	(22 383)
	3а 2024 г.	29 245	(16 680)	520	(543)	693	(4 999)	-	-	-	-	-	29 222	(20 986)
Сооружения	3а 2025 г.	1 515	(511)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	1 515	(562)
	3а 2024 г.	1 515	(461)	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	1 515	(511)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 320	(1 686)	-	-	-	(581)	-	-	-	-	-	2 320	(2 268)
	3а 2024 г.	2 320	(1 005)	-	-	-	(682)	-	-	-	-	-	2 320	(1 686)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	3 619	(2 902)	909	-	-	(465)	-	-	-	-	-	4 529	(3 367)
	3а 2024 г.	3 743	(2 383)	290	(414)	458	(977)	-	-	-	-	-	3 619	(2 902)
Транспортные средства	3а 2025 г.	20 543	(15 121)	-	(2 703)	2 336	(2 455)	-	-	-	-	-	17 840	(15 241)
	3а 2024 г.	20 313	(12 116)	230	-	-	(3 006)	-	-	-	-	-	20 543	(15 121)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	490	(327)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	-	490	(402)
	3а 2024 г.	619	(463)	-	(129)	235	(99)	-	-	-	-	-	490	(327)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	735	(438)	-	-	-	(105)	-	-	-	-	-	735	(543)
	3а 2024 г.	735	(252)	-	-	-	(186)	-	-	-	-	-	735	(438)

Таблица 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) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	5 470	-	-	(747)	-	-	-	-	5 470	(747)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Здания	3а 2025 г.	-	-	5 470	-	-	(747)	-	-	-	-	5 470	(747)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 4.3.

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	9 768	8 236	12 565
в том числе:			
Здания	4 723	-	-
Сооружения	953	1 004	1 054
Машины и оборудование (кроме офисного)	52	634	1 315
Офисное оборудование	1 162	718	1 360
Транспортные средства	2 598	5 421	8 197
Производственный и хозяйственный инвентарь	88	163	156
Другие виды основных средств	192	297	483
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Таблица 4.4.

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.	-	-	6 328	-	-	(6 328)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	520	-	(230)	(290)	-	-
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	-	-	5 419	-	-	(5 419)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	909	-	-	(909)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	290	-	-	(290)	-	-
Прицеп двусосный "Шторм 2050" высокий борт (Рессора) ЛОНГ Тент № 7717 VIN XDD714320P0007717	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	230	-	(230)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	268	-	-	-	-	-	268	-
	3а 2024 г.	268	-	230	-	-	(230)	268	-
в том числе:									
Пожарно-охранная сигнализация	3а 2025 г.	268	-	-	-	-	-	268	-
	3а 2024 г.	268	-	-	-	-	-	268	-
Прицеп двусосный "ШТОРМ 2050"	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	230	-	-	(230)	-	-

5. Финансовые вложения (стр.1170)

Таблица 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.	177 050	-	101 000	105 050	-	19 606	-	-	173 000	-
	3а 2024 г.	184 700	-	-	7 650	-	19 184	-	-	177 050	-
в том числе:											
	3а 2025 г.	177 050	-	101 000	105 050	-	19 606	-	-	173 000	-
	3а 2024 г.	184 700	-	-	7 650	-	19 184	-	-	177 050	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	92	92	-	1	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 500	2 500	-	22	-	-	-	-
в том числе:											
	3а 2025 г.	-	-	92	92	-	1	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 500	2 500	-	22	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	177 050	-	101 092	105 142	-	19 607	-	-	173 000	-
	3а 2024 г.	184 700	-	2 500	10 150	-	19 206	-	-	177 050	-

6. Запасы (строка 1210)

Балансовая стоимость запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода; движение запасов за отчетный период. Информация представлена в таблице № 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактической себестоимости запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, учитываются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, включая:

- а) уплаченные и (или) подлежащие уплате поставщику при приобретении (создании) запасов суммы;
- б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их использования;

в) прочие затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая затраты по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов.

Фактическая себестоимость запасов в форме незавершенного производства и готовой продукции включает сумму прямых затрат без учета косвенных.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается:

по средней себестоимости.

Таблица 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 - в всего	3а 2025 г.	35 862	-	213 774	(231 729)	-	-	X	X	17 906	-
	3а 2024 г.	19 316	-	191 694	(175 148)	-	-	X	X	35 862	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	207	-	1 229	(833)	-	-	(197)	-	405	-
	3а 2024 г.	256	-	758	(550)	-	-	(257)	-	207	-
Товары	3а 2025 г.	30 524	-	175 811	(188 858)	-	-	24	-	17 501	-
	3а 2024 г.	19 060	-	171 943	(160 478)	-	-	-	-	30 524	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	5 131	-	36 734	(42 037)	-	-	173	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18 993	(14 119)	-	-	257	-	5 131	-

7. Информация о наличии отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода представлена в таблицах № (стр. 1230, стр. 1520)

Таблица 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			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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	180 339	-	69 889	-	(142 545)	(406)	-	-	107 278	(5 625)
	3а 2024 г.	111 360	-	137 375	1	(68 395)	(1)	-	-	180 339	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	12 137	-	16 270	-	(11 918)	-	-	-	16 489	-
	3а 2024 г.	28 077	-	10 531	-	(26 470)	(1)	-	-	12 137	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	109 822	(406)	37 320	-	(107 222)	-	-	-	39 920	(6 031)
	3а 2024 г.	41 534	(406)	107 222	-	(38 934)	-	-	-	109 822	(406)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	55 622	406	1 080	-	(20 650)	(406)	-	-	35 646	406
	3а 2024 г.	41 549	406	16 863	1	(2 792)	-	-	-	55 622	406
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	14 950	-	-	-	-	-	14 950	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 258	-	-	-	(2 256)	-	-	-	3	-
	3а 2024 г.	-	-	2 258	-	-	-	-	-	2 258	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	266	-	-	-	(266)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	266	-	-	-	-	-	266	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	233	-	268	-	(233)	-	-	-	268	-
	3а 2024 г.	200	-	233	-	(200)	-	-	-	233	-
Итого	3а 2025 г.	180 339	-	69 889	-	(142 545)	(406)	-	X	107 278	(5 625)
	3а 2024 г.	111 360	-	137 375	1	(68 395)	(1)	-	X	180 339	-

Таблица 7.2.

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	5 625	5 625	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 625	5 625	-	-	-	-

Таблица 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.	34	-	-	(34)	-	-	-
в том числе:								
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	34	-	-	(34)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	32 048	8 382	-	(29 419)	-	-	11 012
	За 2024 г.	24 343	18 874	-	(11 169)	-	-	32 048
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	138	144	-	(138)	-	-	144
	За 2024 г.	654	138	-	(654)	-	-	138
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 215	3 891	-	(7 215)	-	-	3 891
	За 2024 г.	10 507	7 215	-	(10 507)	-	-	7 215
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	4 318	-	-	-	-	4 318
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11 026	8	-	(10 998)	-	-	36
	За 2024 г.	4 157	6 869	-	-	-	-	11 026
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	13 104	-	-	(11 067)	-	-	2 036
	За 2024 г.	9 018	4 086	-	-	-	-	13 104
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	565	22	-	-	-	-	587
	За 2024 г.	-	565	-	-	-	-	565
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	32 048	8 382	-	(29 419)	-	X	11 012
	За 2024 г.	24 377	18 874	-	(11 203)	-	X	32 048

8. Оценочные обязательства

По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (величина приведена по строке 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2025, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы по каждому работнику

Таблица 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.	2 451	2 765	2 578	-	2 638
	За 2024 г.	-	4 152	1 518	183	2 451
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 451	2 765	2 578	-	2 638
	За 2024 г.	-	4 152	1 518	183	2 451

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 349 621 702,96 руб. от основного вида деятельности – оптовая продажа и проектирование.

В таблице ниже приведена информация о расходах по обычным видам деятельности (стр. 2120, стр. 2210, стр. 2220)

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	186 273	159 241
Затраты на оплату труда	31 073	29 876
Отчисления на социальные нужды	6 204	5 461
Амортизация	12 316	12 731
Прочие затраты	36 915	25 199
Итого по элементам	272 781	232 508
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	5 131	(5 131)
Итого расходы по обычным видам деятельности	277 912	227 377

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.25 г. и предыдущие отчетные периоды отсутствовали.

11. Информация о связанных сторонах.

Информация об операциях со связанными сторонами раскрыта в Приложении № 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Виды операций со связанными сторонами:

Основной управленческий персонал: Генеральный директор, директор по продажам.

Вознаграждение управленческого персонала за год - 3 142 тыс. руб., в том числе:

Заработная плата – 2 653 тыс. руб.,

Отпускные - 248 тыс. руб.,

Служебные командировки – 241 тыс. руб.,

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Непрерывность деятельности Общества сохранена, Общество намерено продолжать деятельность непрерывно, по меньшей мере, в течение следующих 12 месяцев.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Генеральный директор



Р.Т. Сайтов

Приложение № 1 Связанные стороны

Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

тыс. руб.

№	Связанная сторона	Основание определения как связанной стороны	Данные за отчетный год				Данные за предшествующий отчетному год			
			Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое / Дебетовое)	Вид операции	Объем операции	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря (Кредитовое / Дебетовое)
Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;										
1.	Сайтов Ренальд Тимурович	владение % доли в УК Общества – 100%	Начисление/выплата дивидендов (учредитель с долей 100%)	0		0	Начисление/выплата дивидендов (учредитель с долей 100%)	(54 255)	25.03.2024 г. 17.07.2024 Денежная форма расчетов	0
Общество контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо										
2.	ООО "Кревис"	Сайтов Р.Т. владеет % доли в УК ООО "Кревис" – 100%	Поставка товара	1 128	Согласно договору оплата денежными средствами ежеквартально	0	Поставка товара	3 920	Согласно договору оплата денежными средствами ежеквартально	0

3.	ИП Сайтов Р.Т.	Сайтов Р.Т.	Аренда доменных имен	3 360	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0	Аренда доменных имен, техподдержка веб-сайта	5 340	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0
Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)										
1.	ООО «КелтикСофт»	Сайтов Р.Т. владеет % доли в УК ООО "Келтиксофт" – 100%	Модификация программного обеспечения	4 450	Согласно договору оплата денежными средствами	0	Модификация программного обеспечения	11 500	Согласно договору оплата денежными средствами	0