

Общество с ограниченной ответственностью "Управление делами компании"  
(ООО "УДК")  
ИНН3666095561 КПП366201001, ОГРН 1033600036744,  
394019, ВОРОНЕЖСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г ВОРОНЕЖ, УЛ ТОРПЕДО, Д. 43, ПОМЕЩ. 206

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

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

### 1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Управление делами компании» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Местонахождение общества: РФ, 394019, Воронежская обл, г. Воронеж, ул. Торпедо, дом № 43, помещение 206

Среднесписочная численность за 2025 год — 6,6 человека.

Исполнительный орган — Генеральный директор Шишкин Алексей Иванович.

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом:

69.10 Деятельность в области права

Дополнительные виды деятельности:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

78.20 Деятельность агентств по временному трудоустройству

### 2. Информация об учетной политике

#### 2.1. Неиспользуемые стандарты

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 2.0».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

## 2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

## 2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

#### 2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

#### 2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

#### 2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

#### 2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

## 2.8. Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

## 2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

## 2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 5 к Учетной политике.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.10.2. Расходы на приобретение незначительных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя                  | Период                   | На начало года                           |                                       | Изменения за период |  |                                       |             |             |  |                         |  | На конец периода                      |  |                                       |
|--|--------------------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|  |                          | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценения | поступило           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценения | переоценка <sup>1</sup>                  |                         | переклассифицировано                     |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценения |
|  |                          |  |                                       |                     | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценения |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценения |  |                                       |
| Нематериальные активы - всего            | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 22                                       | ( 22 )                                |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 22                                       | ( 22 )                                |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 22                                       | ( 22 )                                |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 22                                       | ( 22 )                                |
| в том числе:                             | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 22                                       | ( 22 )                                |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 22                                       | ( 22 )                                |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 22                                       | ( 22 )                                |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 22                                       | ( 22 )                                |
| (группа)                                 | за 20 25 г. <sup>2</sup> |  |                                       |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       |  |                                       |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> |  |                                       |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       |  |                                       |
| из них исключительные права <sup>4</sup> | за 20 25 г. <sup>2</sup> |  |                                       |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       |  |                                       |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> |  |                                       |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       |  |                                       |

### 4. Основные средства

#### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя  | Период                   | На начало года                           |                                       | Изменения за период |  |                                       |             |             |  |                         |  | На конец периода                      |  |                                       |
|--|--------------------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|  |                          | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценения | поступило           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценения | переоценка                               |                         | переклассифицировано                     |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценения |
|  |                          |  |                                       |                     | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценения |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценения |  |                                       |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 68 943                                   | ( 21 847 )                            |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 68 943                                   | ( 22 693 )                            |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 68 943                                   | ( 21 001 )                            |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 68 943                                   | ( 21 847 )                            |
| в том числе:   | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 48 715                                   | ( 15 869 )                            |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 48 715                                   | ( 16 713 )                            |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 48 715                                   | ( 15 024 )                            |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 48 715                                   | ( 15 869 )                            |
| ЗДАНИЯ   | за 20 25 г. <sup>2</sup> |  |                                       |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       |  |                                       |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> |  |                                       |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       |  |                                       |
| ЗЕМЕЛЬНЫЕ УЧАСТКИ  | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 14 000                                   | ( 0 )                                 |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 14 000                                   | ( 0 )                                 |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 14 000                                   | ( 0 )                                 |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 14 000                                   | ( 0 )                                 |
| МЕБЕЛЬ   | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 288                                      | ( 284 )                               |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 288                                      | ( 285 )                               |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 288                                      | ( 283 )                               |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 288                                      | ( 284 )                               |
| МБП  | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 25                                       | ( 25 )                                |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 25                                       | ( 25 )                                |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 25                                       | ( 25 )                                |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 25                                       | ( 25 )                                |
| ОБОРУДОВАНИЕ   | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 1 482                                    | ( 1 482 )                             |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 1 482                                    | ( 1 482 )                             |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 1 482                                    | ( 1 482 )                             |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 1 482                                    | ( 1 482 )                             |
| ОРГТЕХНИКА   | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 4 210                                    | ( 3 964 )                             |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 4 210                                    | ( 3 964 )                             |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 4 210                                    | ( 3 964 )                             |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 4 210                                    | ( 3 964 )                             |
| ПРОЧИЕ ВИДЫ ОС   | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 223                                      | ( 223 )                               |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 223                                      | ( 223 )                               |
|  | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 223                                      | ( 223 )                               |                     |  |                                       |             |             |  |                         |  |                                       | 223                                      | ( 223 )                               |

#### 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 обеспечения | поступило (с учетом параметра фактической стоимости) | списано (с учетом параметра фактической стоимости) |                         | амортизация | обесценения | переоценка                            |                         | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обеспечения |
|                                    |                          |                                       |                                       |  | фактическая (переоцененная) стоимость              | накопленные амортизация |             |             | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация |                                       |                                       |
| Права пользования активами - всего | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 48 715                                | ( 15 869 )                            | ( )  | ( )  | ( )                     | ( )         | ( )         | ( )                                   | 48 715                  | ( 15 869 )                            |                                       |
|                                    | за 20 24 г. <sup>2</sup> | 48 715                                | ( 15 024 )                            | ( )  | ( )  | ( )                     | ( )         | ( )         | ( )                                   | 48 715                  | ( 15 024 )                            |                                       |
| в том числе (объект)               | за 20 25 г. <sup>2</sup> |                                       |                                       |  |  |                         |             |             |                                       |                         |                                       |                                       |
| Нежилое здание S=990.2 м2          | за 20 24 г. <sup>2</sup> | 18 000                                | ( 4 771 )                             | ( )  | ( )  | ( )                     | ( )         | ( )         | ( )                                   | 18 000                  | ( 4 771 )                             |                                       |
|                                    | за 20 24 г. <sup>2</sup> | 18 000                                | ( 4 771 )                             | ( )  | ( )  | ( )                     | ( )         | ( )         | ( )                                   | 18 000                  | ( 4 771 )                             |                                       |
| Нежилое помещениелл. 496,8 кв.м.,  | за 20 г. <sup>2</sup>    | 25 415                                | ( 9 996 )                             | ( )  | ( )  | ( 845 )                 | ( )         | ( )         | ( )                                   | 25 415                  | ( 10 841 )                            |                                       |
|                                    | за 20 г. <sup>2</sup>    | 25 415                                | ( 9 152 )                             | ( )  | ( )  | ( )                     | ( )         | ( )         | ( )                                   | 25 415                  | ( 9 996 )                             |                                       |
| Нежилое помещения 134.0 кв.м       | за 20 г. <sup>2</sup>    | 5 300                                 | ( 1 101 )                             | ( )  | ( )  | ( )                     | ( )         | ( )         | ( )                                   | 5 300                   | ( 1 101 )                             |                                       |
|                                    | за 20 г. <sup>2</sup>    | 5 300                                 | ( 1 101 )                             | ( )  | ( )  | ( )                     | ( )         | ( )         | ( )                                   | 5 300                   | ( 1 101 )                             |                                       |

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя  | На 31 декабря 20 25 г. <sup>2</sup>      | На 31 декабря 20 24 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря 20 23 г. <sup>2</sup> |
|--|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
|  | Амортизируемые основные средства - всего |                                     |                                     |
| в том числе:   |  |                                     |                                     |
| (группа объектов) ЗДАНИЯ   | 52 002                                   | 52 846                              | 53 691                              |
| МЕБЕЛЬ   | 3  | 4                                   | 5                                   |
| ОРГТЕХНИКА   | 246                                      | 246                                 | 246                                 |
| Неамортизируемые основные средства - всего   |  |                                     |                                     |
| в том числе:   |  |                                     |                                     |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые классифицированы (группа объектов) |  |                                     |                                     |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа объектов) ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК                                 | 14 000                                   | 14 000                              | 14 000                              |
| известностных признаков, оцениваемых по переоцененной стоимости (группа объектов)  |  |                                     |                                     |

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя  | На 31 декабря 20 25 г. <sup>2</sup>   | На 31 декабря 20 24 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря 20 23 г. <sup>2</sup> |
|--|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
|  | Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего |                                     |                                     |
| в том числе:   |   |                                     |                                     |
| (группа)   |   |                                     |                                     |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего                                     |   |                                     |                                     |
| в том числе:   |   |                                     |                                     |
| (группа) ЗДАНИЯ  | 13 229  | 32 846                              | 33 691                              |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего |   |                                     |                                     |
| в том числе:   |   |                                     |                                     |
| (группа) ЗДАНИЯ  | 18 773  |                                     |                                     |
| из них   |   |                                     |                                     |
| основные средства, находящиеся в залоге  | 18 773  |                                     |                                     |

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период                   | На начало года           |                           | поступило | Изменения за период      |                           |  |  |                      | На конец периода         |                           |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|   |                          | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |           | списано                  |                           | проценты до валадения первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|   |                          |                          |                           |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |  |  |                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 1                        |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
|   | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 1                        |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          | 1                         |
| в том числе:<br>(вид, группа)<br>ПАИ      | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 1                        |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          | 1                         |
|   | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 1                        |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          | 1                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | за 20 25 г. <sup>2</sup> |                          |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
|   | за 20 24 г. <sup>3</sup> |                          |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
| в том числе:<br>(вид, группа)             | за 20 25 г. <sup>2</sup> |                          |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
|   | за 20 24 г. <sup>3</sup> |                          |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |
| Итого                                     | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 1                        |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          | 1                         |
|   | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 1                        |                           |           |                          |                           |  |  |                      |                          | 1                         |

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя   | Период                   | На начало года            |                        | затраты | Изменения за период       |                        |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------|---------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|   |                          | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |         | 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 20 25 г. <sup>2</sup> | 116                       | ( )                    |         |                           |                        |                        | X                         | X                      | 116                       | ( )                    |
|   | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 116                       | ( )                    |         |                           |                        |                        | X                         | X                      | 116                       | ( )                    |
| в том числе:<br>(вид)<br>Инвентарь и хозяйственные принадлежности | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 22                        | ( )                    |         |                           |                        |                        |                           |                        | 22                        | ( )                    |
|   | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 22                        | ( )                    |         |                           |                        |                        |                           |                        | 22                        | ( )                    |
| Прочие материалы  | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 94                        | ( )                    |         |                           |                        |                        |                           |                        | 94                        | ( )                    |
|   | за 20 24 г. <sup>3</sup> | 94                        | ( )                    |         |                           |                        |                        |                           |                        | 94                        | ( )                    |

## 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   |                                    | 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 | за _____ г. <sup>2</sup> | 1 820                | ( 0 )                         | 24 768  | 0                                  | ( 24 664 ) | ( 1 )      |                        |                      | 1 922                | ( )                           |
|   | за _____ г. <sup>3</sup> | 2 153                | ( 0 )                         | 16 938  | 0                                  | ( 17 272 ) | ( 0 )      |                        |                      | 1 820                | ( )                           |
| в том числе: Расчеты по визам выданным (60.02)  | за _____ г. <sup>2</sup> | 116                  | ( )                           | 2 780   |                                    | ( 2 838 )  | ( 1 )      |                        |                      | 56                   | ( )                           |
|   | за _____ г. <sup>3</sup> | 223                  | ( )                           | 2 275   |                                    | ( 2 382 )  | ( )        |                        |                      | 116                  | ( )                           |
| Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01)    | за _____ г. <sup>2</sup> | 1 357                | ( )                           | 18 627  |                                    | ( 18 218 ) | ( )        |                        |                      | 1 766                | ( )                           |
|   | за _____ г. <sup>3</sup> | 1 822                | ( )                           | 13 252  |                                    | ( 13 717 ) | ( )        |                        |                      | 1 357                | ( )                           |
| Расчеты с бюджетом (68;69)                      | за _____ г. <sup>2</sup> | 347                  | ( )                           | 3 361   |                                    | ( 3 609 )  | ( )        |                        |                      | 100                  | ( )                           |
|   | за _____ г. <sup>3</sup> | 107                  | ( )                           | 1 412   |                                    | ( 1 171 )  | ( )        |                        |                      | 347                  | ( )                           |
| Прочие расчеты (76)                             | за _____ г. <sup>2</sup> |                      | ( )                           |   |                                    | ( )        | ( )        |                        |                      | 0                    | ( )                           |
|   | за _____ г. <sup>3</sup> | 1                    | ( )                           |   |                                    | ( 1 )      | ( )        |                        |                      | 0                    | ( )                           |

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На _____ 31 декабря _____ г. <sup>5</sup> |                      | На 31 декабря _____ г. <sup>6</sup> |                      | На 31 декабря _____ г. <sup>7</sup> |                      |
|-------------------------|---|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
|                         | по условиям договора                      | балансовая стоимость | по условиям договора                | балансовая стоимость | по условиям договора                | балансовая стоимость |
| Всего                   |   |                      |                                     |                      |                                     |                      |
| в том числе:<br>(вид)   |   |                      |                                     |                      |                                     |                      |

## 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 |                  |                      |
| Краткосрочные обязательства - всего       | за _____ г. <sup>2</sup> | 4 521          | 16 844  | 0                                  | ( 17 400 ) | ( )       | 3 965            |                      |
|   | за _____ г. <sup>3</sup> | 8 075          | 20 569  | 17                                 | ( 24 140 ) | ( )       | 4 521            |                      |
| в том числе:<br>(вид)                     | за _____ г. <sup>2</sup> | 196            | 3 613   |                                    | ( 3 684 )  | ( )       | 125              |                      |
|   | за _____ г. <sup>3</sup> | 329            | 3 231   |                                    | ( 3 363 )  | ( )       | 196              |                      |
| Расчеты с покупателями и заказчиками (62) | за _____ г. <sup>2</sup> | 3 768          | 2 522   |                                    | ( 3 494 )  | ( )       | 2 795            |                      |
|   | за _____ г. <sup>3</sup> | 5 238          | 8 837   |                                    | ( 10 308 ) | ( )       | 3 768            |                      |

|   |                          |       |       |    |           |     |     |
|---|--------------------------|-------|-------|----|-----------|-----|-----|
| Расчеты по краткосрочным кредитам и займам (66) | за 20 25 г. <sup>2</sup> | 0     |       |    | ( )       | ( ) | 0   |
|   | за 20 24 г. <sup>2</sup> | 2 024 |       | 17 | ( 2 041 ) | ( ) | 0   |
| Расчеты с бюджетом (68;69)                      | за 20 25 г. <sup>3</sup> | 373   | 3 129 |    | ( 2 757 ) | ( ) | 745 |
|   | за 20 24 г. <sup>2</sup> | 325   | 3 824 |    | ( 3 776 ) | ( ) | 373 |
| Расчеты с персоналом (70, 71, 73)               | за 20 25 г. <sup>3</sup> | 169   | 7 525 |    | ( 7 411 ) | ( ) | 284 |
|   | за 20 24 г. <sup>2</sup> | 144   | 4 610 |    | ( 4 585 ) | ( ) | 169 |
| Прочие расчеты (76)                             | за 20 25 г. <sup>3</sup> | 16    | 54    |    | ( 54 )    | ( ) | 16  |
|   | за 20 24 г. <sup>2</sup> | 16    | 67    |    | ( 67 )    | ( ) | 16  |

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup> | На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup> | На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup> |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Всего                   |                                     |                                     |                                     |
| в том числе:            |                                     |                                     |                                     |
| (вид)                   | 3                                   |                                     |                                     |

### 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 25 г. <sup>5</sup> | На 31 декабря 20 24 г. <sup>6</sup> | На 31 декабря 20 23 г. <sup>7</sup> |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Полученные - всего      |                                     |                                     |                                     |
| в том числе:            |                                     |                                     |                                     |
| (вид)                   |                                     |                                     |                                     |
| Выданные - всего        | 18 868                              |                                     |                                     |
| в том числе:            |                                     |                                     |                                     |
| Поручительство          | 18 868                              | 101 418                             | 101 418                             |

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя  | За 20 25 г. <sup>2</sup> | За 20 24 г. <sup>3</sup> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты   |                          |                          |
| Затраты на оплату труда  | 7 135                    | 4 610                    |
| Отчисления на социальные нужды   | 1 432                    | 773                      |
| Амортизация  | 846                      | 848                      |
| Прочие затраты   | 3 361                    | 3 089                    |
| Итого по элементам   | 12 774                   | 9 320                    |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции |                          |                          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности  | 12 774                   | 9 320                    |

### 11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 20 000 (двадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный - 20 000 (двадцать тысяч) руб.

Структура уставного капитала

| N п/п  | Полное наименование        | На 31.12.2024 |         | На 31.12.2025 |         |
|--------|----------------------------|---------------|---------|---------------|---------|
|        |                            | Сумма         | Доля, % | Сумма         | Доля, % |
| 1.     | Львова Наталья Геннадьевна | 10 000        | 50      | 10 000        | 50      |
| 2.     | Чернушкина Лариса Ивановна | 10 000        | 50      | 10 000        | 50      |
| Итого: |                            | 20 000        | 100     | 20 000        | 100     |

10. Информация о связанных сторонах

Бенефициарами общества являются Львова Наталья Геннадьевна и Чернушкина Лариса Ивановна, граждане России.

| Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.  |              |                |   |                                 |                |                                     |                               |
|---|--------------|----------------|---|---------------------------------|----------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| Связанная сторона   | Вид операции | За 2025 г.     |   |                                 | За 2024 г.     |                                     |                               |
|   |              | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов   | Сальдо расчетов в на 31.12.2025 | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на 31.12.2024 |
| Аффилированное лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, - Львова Наталья Геннадьевна | Дивиденды    | 1500           | Согласно решению участников о распределении прибыли от 23.12.2025г. за 2024, 2020, 2019 год |                                 |                |                                     |                               |
| Аффилированное лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, - Чернушкина Лариса Ивановна | Дивиденды    | 1500           | Согласно решению участников о распределении прибыли от 23.12.2025г. за 2024, 2020, 2019 год |                                 |                |                                     |                               |

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО "УДК" за работу в отчетном периоде (2025 г.), подлежащее выплате в течение 2025 и 2026 гг., и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 5475 тыс. руб.

11. Иная информация

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

11.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор\*  
(наименование должности) \_\_\_\_\_  
27 марта 2026 г.



Шишкин Алексей Иванович  
(расшифровка подписи)