Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2025 г.
(вариант: квартал/год/иной отчетный период)

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:
Деятельность агентов по оптовой торговле электротоварами и бытовыми электроустановочными изделиями (код ОКВЭД 46.15.3)

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность ООО «Энергосила» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, с учетом требований Закона N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.2 Информация об учетной политике организации в соответствии с ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 106н).

Общие правила учета:
Для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенной признается информация, которая превышает 10% от соответствующей статьи баланса.

Основание: п. 6.2.1 Концепции бухгалтерского учета в рыночной экономике России, п. 7.4 ПБУ 1/2008, п. 3 ПБУ 22/2010, п. 11 ПБУ 4/99;

В целях исправления бухгалтерских ошибок существенной признается информация, которая превышает 10 %.

Основание: п. 6.2.1 Концепции бухгалтерского учета в рыночной экономике России, п. 7.4 ПБУ 1/2008, п. 3 ПБУ 22/2010, п. 11 ПБУ 4/99

Запасы:

Стоимость запасов формируется исходя из цены, указанной в договоре. Все иные затраты относятся к расходам текущего периода. Основание: п. 11, 17 ФСБУ 5/2019;

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в состав расходов на продажу и списываются ежемесячно по мере реализации товара с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи». В целях сближения

бухгалтерского и налогового учета использовать методику, данную в статье 320 НК РФ, то есть распределять транспортные расходы в бухгалтерском учете так же, как в налоговом. Основание: подп. «б», «в» п. 11, п. 21 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008, Инструкция к Плану счетов;

При реализации и ином выбытии запасы оцениваются методом ФИФО;

ТМЦ, хозяйственного назначения : моющие средства, средства для гигиены и уборки учитывать под единой номенклатурной группой «Хозяйственные принадлежности и инвентарь» на основании п.6 ФСБУ 5/2019

Капитальные вложения и основные средства:

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020;

Организация на основании требования рациональности бухгалтерского учета включает в несущественные затраты на техническое облуживание, технический осмотр или ремонт в стоимость основного средства, если они не превышают 1 000 000 руб. Более существенные затраты на эти мероприятия и с частотой проведения более 12 месяцев учитываются как отдельные инвентарные объекты. Основание: п. 7.4 ПБУ 1/2008, п. 10 ФСБУ 6/2020;

Амортизация по основным средствам начисляется за месяц. Основание: п. 32 ФСБУ 6/2020;

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания в составе основных средств, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания из состава основных средств в бухгалтерском учете. Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020

Нематериальные активы. Научно-исследовательские опытно-конструкторские работы:

НМА амортизируются линейным способом. Основание: п. 17, 18, 19, абз. 2 п. 23, п. 29 ПБУ 14/2007;
Расходы по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе списываются линейным способом. Основание: п. 11 ПБУ 17/02

Прочие условия:

Сумма оценочного обязательства на оплату отпусков рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату (по данным кадрового учета) и среднего дневного заработка по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование. Основание: п. 16, 17 МСФО (IAS) 19 «Вознаграждения работникам», п. 5, 8 ПБУ 8/2010, п. 7, подп. «а» п. 7.1 ПБУ 1/2008;

В целях рационального ведения бухгалтерского учета резерв по сомнительным долгам формируют суммы задолженности в размере, определяемом по правилам статьи 266 НК., Основание: п. 70, 77 положения по ведению бухучета, утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н, п. 6 ПБУ 1/2008;

Организация создает резерв на гарантийный ремонт по правилам ст.267 НК РФ. Предельный размер резерва устанавливается в размере ожидаемых расходов на гарантийный ремонт предусмотренных в плане на выполнение гарантийных обязательств, с учетом срока гарантии в соответствии с п.4 с т. 267 НК РФ.

Текущий налог на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль. Основание: п. 8, 22 ПБУ 18/02

Поскольку отсутствует техническая возможность, реализующая требование п.66 (б) ФСБУ 4/2023 об отсутствии в бухгалтерской отчетности указаний на отсутствие информации, Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

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					
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано: первоначальная (переоцененная) стоимость	списано: накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	пере: первоначальна (переоцененна: стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	4 159	(1 101)	11 421	(1 307)	1 307	(1 846)	-	
	За 2024 г.	4 159	-	-	-	-	(1 101)	-	
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	-	-	10 000	-	-	(769)	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	4 159	(1 101)	1 421	(1 307)	1 307	(1 076)	-	
	За 2024 г.	4 159	-	-	-	-	(1 101)	-	
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					
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано: первоначальная (переоцененная) стоимость	списано: накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	пере: первоначальна (переоцененна: стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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	12 633	3 058	4 159
в том числе: Изобретения	9 231	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	3 402	3 058	4 159
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Изобретения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	-	-	-
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 пер
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	11 421	-	-	(11 421)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Изобретения	За 2025 г.	-	-	10 000	-	-	(10 000)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	1 421	-	-	(1 421)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	19	-	-	-	19
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	19	-	-	-	19
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	(пере
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	28 437	(6 249)	768	(668)	668	(3 276)	-	
	За 2024 г.	24 659	(3 527)	3 777	-	-	(2 723)	-	
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 543	(1 672)	768	(668)	668	(752)	-	
	За 2024 г.	2 204	(1 273)	1 339	-	-	(399)	-	
Транспортные средства	За 2025 г.	24 743	(4 532)	-	-	-	(2 494)	-	
	За 2024 г.	22 305	(2 238)	2 438	-	-	(2 293)	-	

Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	151	(45)	-	-	-	(30)	-	
	За 2024 г.	151	(15)	-	-	-	(30)	-	
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	факти
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	9 500	(1 341)	-	-	-	(1 341)	-	
	За 2024 г.	9 500	-	-	-	-	(1 341)	-	
в том числе:									

Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	За 2025 г.	9 500	(1 341)	-	-	-	(1 341)	-	
	За 2024 г.	9 500	-	-	-	-	(1 341)	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

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	26 496	30 346	30 633
в том числе:			
Офисное оборудование	1 886	1 870	931
Транспортные средства	24 535	28 370	29 567

Производственный и хозяйственный инвентарь	75	105	136
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец пер	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	нако
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	768	-	-	(768)	-	
	За 2024 г.	-	-	3 777	-	-	(3 777)	-	
в том числе:	За 2025 г.	-	-	768	-	-	(768)	-	

Оборудование (объекты основных средств)	За 2024 г.	-	-	3 777	-	-	(3 777)	-	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец пер	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	нако
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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				
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	проценты (включая доведение	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано

					первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальной стоимости до номинальной)		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	343 515	-	144 458	(158 887)	-	-	-	-
	За 2024 г.	126 354	-	366 611	(324 762)	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	141 194	-	55 118	(72 537)	-	-	-	-
	За 2024 г.	65 035	-	108 372	(32 213)	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	26 992	-	3 008	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	61 188	-	255 100	(289 297)	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по предоставленным займам	За 2025 г.	19	-	6 687	(6 512)	-	-	-	-
	За 2024 г.	131	-	3 140	(3 252)	-	-	-	-
Предоставленные займы в валюте	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	175 311	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	343 515	-	319 769	(158 887)	-	-	-	-
	За 2024 г.	126 354	-	366 611	(324 762)	-	-	-	-

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					
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв обесцен
Запасы - всего	За 2025 г.	11 635	-	3 177 738	(3 185 870)	-	-	X	X
	За 2024 г.	353	-	842 435	(831 153)	-	-	X	X
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	6 009	(6 010)	-	-	-	
	За 2024 г.	4	-	5 431	(5 431)	-	-	(3)	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	11 604	-	3 163 264	(3 171 369)	-	-	-	
	За 2024 г.	347	-	829 340	(818 087)	-	-	3	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	30	-	8 465	(8 491)	-	-	-	
	За 2024 г.	1	-	7 663	(7 635)	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы, выданные на приобретение запасов	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)		
				поступило	списано	переклассифицир

		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	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.	741 948	(3 991)	1 554 649	1 668	(541 070)	-	(96 511)	
	За 2024 г.	409 005	-	613 673	7 512	(288 113)	(129)	(788)	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	320 631	-	94 464	-	(320 063)	-	-	
	За 2024 г.	10 486	-	320 002	-	(9 856)	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	101 362	(3 991)	1 453 552	-	(100 492)	-	(96 511)	
	За 2024 г.	199 076	-	100 735	-	(198 449)	-	(788)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 712	-	2	-	(3 676)	-	-	
	За 2024 г.	3 346	-	3 664	-	(169)	(129)	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	198 076	-	3 320	1 668	(1 947)	-	-	
	За 2024 г.	1 926	-	188 954	7 512	(317)	-	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	21 560	-	-	-	(21 560)	-	-	
	За 2024 г.	45 972	-	-	-	(24 412)	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	93 055	-	-	-	(93 055)	-	-	
	За 2024 г.	147 729	-	-	-	(54 674)	-	-	
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.	552	-	312	-	(276)	-	-	
	За 2024 г.	470	-	318	-	(236)	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	3 000	-	-	-	-	
	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.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	741 948	(3 991)	1 554 649	1 668	(541 070)	-	(96 511)	X
	За 2024 г.	409 005	-	613 673	7 512	(288 113)	(129)	(788)	X

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	1 566 884	1 517 315	440 537	436 546	203 051	203 051
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	112 462	112 462	382 508	382 508	10 486	10 486
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 454 422	1 404 852	58 028	54 037	192 565	192 565

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.	-	-	-	-	-	-	-
	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 по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 477 978	1 546 684	136	(1 373 542)	-	-	1 651 256
	За 2024 г.	620 864	1 359 466	152	(502 235)	(269)	-	1 477 978
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	382 965	1 133 706	111	(382 969)	-	-	1 133 813
	За 2024 г.	512 714	297 428	152	(427 155)	(173)	-	382 965
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	975 514	310 224	-	(968 568)	-	-	317 170
	За 2024 г.	86 005	964 681	-	(75 076)	(96)	-	975 514
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	10
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	203	25	-	-	-	228
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	10 467	472	-	-	-	-	10 939

	За 2024 г.	10 000	467	-	-	-	-	10 467
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	39	37 775	-	-	-	-	37 815
	За 2024 г.	33	7	-	-	-	-	39
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	107 703	-	-	(22 005)	-	-	85 698
	За 2024 г.	11 427	96 277	-	-	-	-	107 703
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	64 289	-	-	-	-	64 289
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 280	14	-	-	-	-	1 294
	За 2024 г.	671	609	-	-	-	-	1 280
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
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.	1 477 978	1 546 684	136	(1 373 542)	-	X	1 651 256
	За 2024 г.	620 864	1 359 466	152	(502 235)	(269)	X	1 477 978

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	1 482 290	1 436 581	610 119
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 101 685	382 965	512 704
Расчеты с покупателями и заказчиками	380 604	1 053 616	97 415

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.	99 056	501 835	279	482	600 130
	За 2024 г.	-	99 056	-	-	99 056
в том числе: Оценочное обязательство на гарантийный ремонт	За 2025 г.	-	501 074	-	-	501 074
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Оценочное обязательство по акту ВНП	За 2025 г.	98 313	-	-	-	98 313
	За 2024 г.	-	98 313	-	-	98 313
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	743	761	279	482	743
	За 2024 г.	-	743	-	-	743

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	3 415	-	-
в том числе: квартира общ площ 47 кв.м Коммунистический д.34/6 кв. 28 кадастровый номер 61:44:0073902:2250	3 415	-	-
Выданные - всего	137 925	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 176 566	823 465
Затраты на оплату труда	72 437	41 730
Отчисления на социальные нужды	18 998	11 190
Амортизация	6 463	5 165
Прочие затраты	935 732	140 168
Итого по элементам	4 210 196	1 021 719
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	26	(28)
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 210 222	1 021 690

11. Иная информация

11.1 Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о целевом использовании средств, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности в соответствии с федеральными стандартами (в частности, информация о наличии и движении отдельных видов активов и обязательств.

11.1.1 Раскрытие величин, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения (п. 25 ПБУ 18/02):

1	Показатель	Сумма, тыс. руб.	Отражение в отчетной форме
2	Бухгалтерская прибыль за период	512458	Строка 2300 ОФР
3	Условный расход по налогу	128115	512458 х 25%
4	Налог на прибыль по БУ	(129236)	Строка 2410 ОФР
4.1	*Текущий налог на прибыль*	(128617)	*Строка 2411 ОФР, декларация по налогу на прибыль*
4,2	*Отложенный налог на прибыль*	*(618)*	*Строка 2412 ОФР*
5	**Постоянный налоговый расход (доход)**	*1121*	*(128115-129236)*
6	Текущий налог на прибыль (расчетная сумма по данным БУ)	128617	*128115+1121-618*

11.1.2. Информация, не раскрываемая в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете о целевом использовании средств, отчете об изменениях капитала, отчете о движении

11.1.3 Информация о бенефициарных владельцах Муромцев Дмитрий Григорьевич

11.1.4 Информация о связанных сторонах.

Перечень связанных сторон:
Учредители: **Муромцев Дмитрий Григорьевич**

Операции со связанными сторонами в 2025 году отсутствуют.

Основной управленческий персонал организации.

Генеральный Директор: Муромцев Дмитрий Григорьевич

Вознаграждение управленческому персоналу за 2025 год составило

Основной управленческий персонал — Генеральный Директор: Муромцев Дмитрий Григорьевич

- Оплата труда за отчетный период с учетом НДФЛ — 4108 тыс. руб.
- оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде 168,7 тыс. руб.
- Начисленные на нее налоги и иные Обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды — 1035,2 тыс. руб.

11.2. Информация о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать значительные сомнения в способности коммерческой организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Финансовая отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.
Руководство уверено, что отсутствует существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Организации, связанная с геополитическими событиями в мировой экономике, введением санкций в отношении РФ и непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты.

11.3. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам:

Финансовые риски:
На сегодняшний день для экономики России характерен относительно высокий уровень инфляции. Рост темпов уровня инфляции приводит к увеличению расходов, что негативно сказывается на финансовом результате Общества.
Несмотря на своевременное погашение собственных обязательств, Общество может быть подвержено риску ликвидности в связи с кризисом в финансовых институтах, высоким уровнем инфляции, снижением покупательной способности населения. Все эти факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.

Налоговые риски

Существуют так же правовые риски, а также риски, связанные с изменением налогового законодательства и налоговой системы РФ. Общество в своей деятельности строго соответствует налоговому, законодательству, осуществляя постоянный мониторинг законодательной базы и своевременно, реагирует на ее изменение. Наличие недостатков в правовой системе России приводит к неопределенностям при осуществлении коммерческой деятельности, что может негативно отразится на возможностях Общества осуществлять защиту своих интересов.

Отраслевые риски

Несвоевременная оплата либо неоплата своих обязательств контрагентами приводит к увеличению дебиторской задолженности Общества. При несвоевременном поступлении (неоплате) платежей контрагентов есть риски возникновения разрывов ликвидности, для покрытия которых необходимо привлекать допс нительное финансирование.

Действия общества в ответ на перечисленные риски

Руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по нивелированию вышеуказанных рисков и продолжению деятельности общества.

31.03.2026 г

Генеральный директор _____ Муромцев Д.Г.