

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год ООО «ОС ЛАЙНС»**

Полное наименование фирмы:

Общество с ограниченной ответственностью «ОС ЛАЙНС»

ИНН/КПП: 7714392780 / 784201001

Генеральный директор: Островский Сергей Андреевич.

Юридический адрес: 190031, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Сенной округ, пер Спасский, д. 14/35, литера А, помещ. 58-Н , офис Ф12

Фактический адрес: 190031, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Сенной округ, пер Спасский, д. 14/35, литера А, помещ. 58-Н , офис Ф12.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 20 000 (двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Учредители:
 1. Компания с ограниченной ответственностью ОУ СИ ЛАЙНС, Израиль. Доля в уставном капитале составляет 50%. Номинальная стоимость доли 10 000,00 рублей.
 2. Островский Сергей Андреевич. Доля в уставном капитале составляет 50%. Номинальная стоимость доли 10 000,00 рублей.
3. Основной вид деятельности: Транспортная обработка грузов ОКВЭД 52.24.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 4 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют
6. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета возложено на специализированную организацию ООО «Просто Бухобслуживание».

7. Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества состоит из следующих форм:

Бухгалтерский баланс;

Отчет о финансовых результатах;

Отчет об изменениях капитала;

Отчет о движении денежных средств;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;

Пояснительная записка.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н.

8. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

8.1 Материалы отражаются по фактическим затратам на их приобретение, при их отпуске в производство или ином выбытии оценка производится по средней себестоимости.

8.2 Товары учитываются по покупной стоимости с отнесением других расходов, связанных с приобретением товаров, в стоимость товаров или на издержки обращения, в зависимости от вида расхода.

8.3 Доходом от обычного вида деятельности является выручка от услуг по основному виду деятельности.

8.4 Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов

8.5 Все объекты ОС учитываются по первоначальной стоимости

8.6 Учетной политикой организации применяется линейный метод амортизации.

8.7 Учет нематериальных активов по ФСБУ 14/2022 (утв. приказом Минфина от 30.05.22 № 86н).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 (ста тысяч) руб.

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

Затраты на приобретение (создание) краткосрочных прав - активов, обладающих всеми признаками НМА, за исключением того, что предполагаемый срок их использования не превышает 12 месяцев (включая незаконченные разработки таких активов), отражаются в бухгалтерском учете на счете 97 "Расходы будущих периодов". Такие затраты списываются на расходы (включаются в стоимость активов, для создания которых они используются) пропорционально количеству календарных дней использования таких прав. После признания объект НМА оценивается в бухгалтерском учете по переоцененной стоимости.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости

8.8. Создается резерв на оплату отпусков.

8.9. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

расход производится в соответствии с конкретным договором, сумма расхода может быть определена, имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод общества.

К управленческим (общехозяйственным) расходам Общества относятся расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с процессом продажи товаров, работ, услуг. Управленческие расходы отражаются в бухгалтерском учете Общества на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

9. Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в 2025 г. применяется метод средней стоимости

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01. 2002г. №1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

10. Основные показатели деятельности организации за 2025 год.

В отчетном году выручка ООО «ОС ЛАЙНС» составила:

по основному виду деятельности «Транспортная обработка грузов» — 151 435 тыс. рублей;

Затраты по основному виду деятельности:

- амортизация ОС: 54 тыс. руб.;
- материальные затраты: 25 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда: 6 060 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды: 1 854 тыс. руб.
- прочие затраты 131 618 тыс. руб.

11. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах».

11.1 Организация не создает резерв по сомнительным долгам согласно учетной политике на 2025 год.

11.2 Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

11.3 На 31 декабря 2025 года в организации сформировано оценочное обязательство по неиспользованным отпускам работников в сумме 597 тыс. рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 293,67 дней, срок исполнения — 2026 год.

11.4 Резерв по судебным разбирательствам и штрафным санкциям в 2025 году в организации не создавался, так как подобные расходы отсутствуют.

11.5 Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2025 – 4 человека.

11.6 Условные активы и обязательства. В период 2025 года в организации факт наличия условных активов и обязательств (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «ОС ЛАЙНС», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), отсутствуют. Иных условных фактов хозяйственной деятельности, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. В 2025 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

12 События после отчетной даты. События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

13 ООО «ОС ЛАЙНС» имеет открытые счета в АО ТБанк, АО ОТП Банк, АО Райффайзенбанк в валюте доллар США. Курс иностранной валюты (доллар США) по состоянию на 31.12.2025 г. составил 78,2267 руб., Евро – 91.2066 руб.

14 Вознаграждение основному по персоналу.

По состоянию на 01.01.2026 г. задолженность по выплате заработной платы за декабрь 2025 г. отсутствует. Начислена заработная плата 6 060 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025г. дебиторская задолженность по выплате заработной платы отсутствует. Задолженность по расчетам с бюджетом по состоянию на 31.12.2025 г. по перечислению страховых взносов составляет 173 тыс. руб., удержанного НДФЛ отсутствует.

15 Между ООО «ОС ЛАЙНС» (заемщик) и ОУ СИ ЛАЙНС ЛТД, Израиль (Займодавец) имеются 1 заключенный договор займа в валюте – доллар США.

- По Договору займа №01 от 01.07.2016 г. на сумму 40 000 долларов США; Займ является процентным. Процентная ставка по займу устанавливается в размере 7 % годовых

На 31 декабря 2025 г. общая сумма по договору займа отсутствует.

16 **В состав прочих внереализационных доходов в 2025 году входили следующие:**

- Продажа (покупка) иностранной валюты – 81 031 тыс. руб.
- курсовые разницы – 5 687 тыс. руб.;
- Списание дебиторской (кредиторской) задолженности – 2 920 тыс. руб.;
- Списание займа (прочие внереализационные доходы) – 1 194 тыс. руб.
- Штрафы, пени к получению – 27 тыс. руб.

17 **В состав прочих внереализационных расходов в 2025 году входили следующие:**

- расходы на услуги банков – 167 тыс. руб.;
- Продажа (покупка) иностранной валюты – 82 957 тыс. руб.;
- проценты, начисленные за пользование займом – 14 тыс. руб.;
- Штрафы, пени – 5 тыс. руб.
- курсовые разницы – 3 059 тыс. руб.;

- Благотворительная помощь – 600 тыс. руб.;
- выплаченные штрафы, пени– 140 952,92 руб.;
- Списание выделенного НДС на прочие расходы – 106 тыс.
- Прочие внереализационные расходы – 234 тыс.
- прочие расходы – 1 728 тыс. руб.

18 Отложенное налоговое обязательство. Налог на прибыль. ООО «ОС ЛАЙНС» по итогу финансово-хозяйственной деятельности в 2025 году получило прибыль – 9 825 тыс. руб. По итогам 2025 года у Общества прибыль в сумме 7 035 тыс. руб.

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		поступило	списано		Изменения за период		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	40	(6)	-	-	-	(3)	-	-	-	40	(9)
	За 2024 г.	40	(2)	-	-	-	(3)	-	-	-	40	(6)
в том числе:												
Другие НМА	За 2025 г.	40	(6)	-	-	-	(3)	-	-	-	40	(9)
	За 2024 г.	40	(2)	-	-	-	(3)	-	-	-	40	(6)
из неисключительных прав	За 2025 г.	40	(6)	-	-	-	(3)	-	-	-	40	(9)
	За 2024 г.	40	(2)	-	-	-	(3)	-	-	-	40	(6)

+ [Добавить строку](#)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации	первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из неисключительных прав	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

+ [Добавить строку](#)

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	31	34	36
в том числе:			
Другие НМА	31	34	36
из нем созданные организацией	-	-	-

+ [Добавить строку](#)

Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из нем созданные организацией	-	-	-

+ [Добавить строку](#)

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	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-

+ [Добавить строку](#)

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизации	обесценение	пересчетная (пересчитанная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (пересчитанная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	240	(172)	-	-	-	(50)	-	-	-	240	(222)
	За 2024 г.	240	(92)	-	-	-	(80)	-	-	-	240	(172)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Соревнования	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2024 г.	240	(172)	-	-	-	(50)	-	-	-	240	(222)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(80)	-	-	-	240	(172)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производительный скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Микролетные насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в драгоценное имущество	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ и недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Добавить строку												
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Соревнования	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Добавить строку												

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	18	68	148
в том числе:			
Офисное оборудование	18	68	148
Добавить строку			
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательств Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
Добавить строку			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
Добавить строку			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-
Добавить строку			

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 организаций) - всего	-	-	-
в том числе:			
Добавить строку			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе:			
Добавить строку			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организаций, - всего	-	-	-
в том числе:			
из них: основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-
Добавить строку			

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		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость			резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	145	-	127 813	(127 813)	-	-	X	X	145	-
	За 2024 г.	145	-	213 827	(213 827)	-	-	X	X	145	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	25	(25)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 728	(1 728)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	145	-	-	-	-	-	-	-	145	-
	За 2024 г.	145	-	-	-	-	-	-	-	145	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	127 789	(127 789)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	212 099	(212 099)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Добавить строку											

+ [Добавить строку](#)

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 (слизанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		слизано			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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
X Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Добавить строку											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	9 333	-	10 409	-	(8 010)	-	-	-	11 731	-
	За 2024 г.	9 151	-	7 714	-	(7 219)	(312)	-	-	9 333	-
в том числе:											
X Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	909	-	209	-	(380)	-	-	-	738	-
	За 2024 г.	847	-	623	-	(353)	(8)	-	-	909	-
X Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 523	-	10 021	-	(6 494)	-	-	-	10 050	-
	За 2024 г.	5 892	-	6 475	-	(5 339)	(304)	-	-	6 523	-
X Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	301	-	53	-	(301)	-	-	-	53	-
	За 2024 г.	252	-	66	-	(36)	-	-	-	301	-
X Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	150	-	121	-	(161)	-	-	-	109	-
	За 2024 г.	240	-	31	-	(121)	-	-	-	150	-
X Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	937	-	-	-	(937)	-	-	-	-	-
X Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	502	-	-	-	(445)	-	-	-	57	-
	За 2024 г.	924	-	-	-	(422)	-	-	-	502	-
X Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	946	-	1	-	(226)	-	-	-	721	-
	За 2024 г.	449	-	496	-	-	-	-	-	946	-
X Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расходы будущих периодов	За 2025 г.	2	-	5	-	(2)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	10	-	2	-	(10)	-	-	-	2	-
X Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

x	НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ <u>Добавить строку</u>													
	Итого	За 2025 г.	9 333	-	10 409	-	(8 010)	-	X	-	11 731	-	-
		За 2024 г.	9 151	-	7 714	-	(7 219)	(312)	X	-	9 333	-	-

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	10 798	10 798	7 433	7 433	6 339	6 339
в том числе:						
x Расчеты с поставщиками и подрядчиками	738	738	909	909	647	647
x Расчеты с покупателями и заказчиками	10 060	10 060	6 523	6 523	5 692	5 692
+ <u>Добавить строку</u>						

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	15 165	11 332	-	(8 829)	(2 920)	-	14 748
	За 2024 г.	13 875	6 242	-	(4 105)	(846)	-	15 165
в том числе:								
x Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 949	7 501	-	(6 876)	(2 910)	-	10 664
	За 2024 г.	8 738	5 364	-	(308)	(846)	-	12 949
x Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15	3 823	-	(15)	-	-	3 823
	За 2024 г.	2 299	15	-	(2 299)	-	-	15
x Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
x Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
x Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 488	-	-	(1 488)	-	-	-
x Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
x Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
x Краткосрочные займы	За 2025 г.	301	-	-	(301)	-	-	-
	За 2024 г.	266	36	-	-	-	-	301
x Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 189	-	-	(1 189)	-	-	-
	За 2024 г.	1 030	159	-	-	-	-	1 189
x Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	401	-	-	(346)	-	-	54
	За 2024 г.	-	401	-	-	-	-	401
x Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	101	-	-	(101)	-	-	-
	За 2024 г.	-	101	-	-	-	-	101
x Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
x Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	166	8	-	-	-	-	173
	За 2024 г.	-	166	-	-	-	-	166
x Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	33	-	-	-	-	-	33
	За 2024 г.	33	-	-	-	-	-	33
x Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	11	-	-	(10)	-	-	1
x Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	10
x Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
x Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
+ <u>Добавить строку</u>								
Итого	За 2025 г.	15 165	11 332	-	(8 829)	(2 920)	X	14 748
	За 2024 г.	13 875	6 242	-	(4 105)	(846)	X	15 165

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	14 488	12 988	11 037
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 664	12 973	8 738
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 823	15	2 299

+ [Добавить строку](#)

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.	436	680	519	-	598
	За 2024 г.	831	387	642	141	436
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	436	680	519	-	598
	За 2024 г.	831	387	642	141	436

+ [Добавить строку](#)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	25	1 728
Затраты на оплату труда	6 060	5 823
Отчисления на социальные нужды	1 854	1 792
Амортизация	54	83
Прочие затраты	131 618	229 730
Итого по элементам	139 610	239 157
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	139 610	239 157

Генеральный директор

ООО «ОС ЛАЙНС»

Островский С.А.

_____ 2025 года