

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «КБ-Строй» за 2025 год

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «КБ-Строй», (далее организация), создано 03.05.2017 г путем создания юридического лица, зарегистрированного в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу.

ОГРН 1177847160314, ИНН 7842134110, КПП 780501001.

Основным видом экономической деятельности Общества с ограниченной ответственностью «КБ-Строй» является:

Производство строительство металлических конструкций, изделий и их частей (код по ОКВЭД 25.11).

Юридический и фактический адрес: 198152, Санкт-Петербург г, Краснопутиловская ул, дом 46, корпус 8, литер АН, кабинет 201/ 196246, Санкт-Петербург г, Пулковское шоссе, д. 40, корп. 4, литер А, помещение 1Н.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской (финансовой) отчетности (включаемая в бухгалтерскую (финансовую) отчетность), формируется в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тыс. рублей.

Участником Общества является: **доля 100%** - Бобкова Анна Александровна.

Генеральный директор – Лукашин Сергей Николаевич.

Деятельность осуществлялась организацией на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала организации на 31.12.2025 г. составляет 13 тыс. рублей.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 г. составила 18 человек, на 31.12.2024 г. – 20 человек.

1.1. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Аффилированными лицами и связанными сторонами являются:

- Учредитель - Бобкова Анна Александровна

- Генеральный директор - Лукашин Сергей Николаевич

Бенефициарным владельцем организации является Бобкова Анна Александровна.

- ООО «Зальцер» связанная сторона.

Операции со связанными сторонами и аффилированными лицами в 2025 г:

В 2025 г Учредителю организации не были выплачены дивиденды.

ООО «Зальцер» по Договору поставки №16.07-2025/П от 16.07.2025 был реализован Блок-контейнер метал. БК-06 на сумму 200 тыс. рублей., задолженность на 31.12.2025 г составляет – 200 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами и аффилированными лицами в 2024 г:

В 2024 г Учредителю организации были выплачены дивиденды в сумме 35 400 тыс. руб., исчислен и перечислен в бюджет НДФЛ в сумме 6 129 тыс. руб.

1.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу:

Основному управленческому персоналу в 2025 г были выплачены краткосрочные вознаграждения:

- заработная плата- 1 107 тыс. руб.
- страховые взносы- 332 тыс. руб.

Основному управленческому персоналу в 2024 г были выплачены краткосрочные вознаграждения:

- заработная плата- 1 106 тыс. руб.
- страховые взносы- 332 тыс. руб.

1.3. Расшифровка строк бухгалтерской отчетности (тыс. руб.)

РАСШИФРОВКА СТРОК БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА за 2025 год Строка 1170 «Финансовые вложения»

Вид	Остаток на 31.12.2024 г	Остаток на 31.12.2025 г
ООО «Зальцер» доля в уставном капитале 100%	3 тыс. руб.	3 тыс. руб.
Предоставленные займы (в т.ч. проценты):	16 474 тыс. руб.	10 701 тыс. руб.
ООО «ВЕРТИКАЛЬ» ИНН 9721093287		
Договор №2409-2024/Займ от 23.09.2024	7 360 тыс. руб.	
ООО «Зальцер»		
Договор займа №0810-2024/Займ от 08.10.2024	3 027 тыс. руб.	3 556 тыс. руб.
Договор займа №3009-2024/Займ от 30.09.2024	2 882 тыс. руб.	3 411 тыс. руб.
Договор займа №2309-2024/Займ от 23.09.2024	3 049 тыс. руб.	3 578 тыс. руб.
Договор займа №3008-2024/Займ от 30.08.2024	156 тыс. руб.	156 тыс. руб.
Итого строка 1170 «Финансовые вложения»	16 477 тыс. руб.	10 704 тыс. руб.

1.4.Расшифровка строк Отчета о Финансовых Результатах

Строка 2110 «Выручка» за минусом НДС)

2025 г: 572 119 тыс. руб. в т.ч. по основному виду деятельности

2024 г: 891 290 тыс. руб. в т.ч. по основному виду деятельности

Строка 2120 «Себестоимость продаж»

2025 г: 465 605 тыс. руб. в т.ч. по основному виду деятельности

2024 г: 735 050 тыс. руб. в т.ч. по основному виду деятельности

Строка 2340 «Прочие доходы»

Прочие доходы	2025 год	2024 год
курсовая разница	2 206	5 501
Реализация необоротных активов	167	833
прочие доходы	4 451	68 954
ИТОГО строка 2340 «Прочие доходы»	4 451	68 954

Строка 2350 «Прочие расходы»

Прочие расходы	2025 год	2024 год
оплата госпошлины		276
расходы на услуги банков	446	1 961
курсовые разница	3 861	1 370
прочие расходы	3 123	94 008
ИТОГО строка 2350 «Прочие расходы»	7 430	97 615

Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 20 672 тыс. руб.

Ставка по налогу на прибыль равна 25%.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 75 485 тыс. руб.

2. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой организацией, составлено в соответствии с положениями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, другими действующими положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Изменений в учетную политику в целях бухгалтерского учета в отчетном периоде не вносилось.

Бухгалтерский учет в Организации ведется в автоматизированном виде с применением программного комплекса «1С:Бухгалтерия 8» ред. 3.0 посредством метода двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации возложено на главного бухгалтера.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5% .

При формировании учетной политики организацией приняты следующие способы ведения бухгалтерского учета:

2.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы оцениваются по первоначальной стоимости.

Применяется линейный способ амортизации.

Способ амортизации НМА проверяется Организацией ежегодно на необходимость его уточнения.

Срок полезного использования (по группе нематериальных активов) составляет:

Наименование группы	Срок полезного использования (месяцев)
Программы для ЭВМ	42

Организация проверяет нематериальные активы на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории Российской Федерации приказом N 217н.

2.2. Основные средства

Учет основных средств и капитальных вложений с 01.01.2022 г. осуществлялся в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения».

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и

сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. 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.

При этом данное условие не распространяется на следующие категории основных средств:

- здания и сооружения;
- транспортные средства.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты Организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Применяется линейный способ амортизации.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с бухгалтерского учета

ОС распределяются по следующим группам и видам:

- здания, строения, помещения;
- сооружения;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- мебель

Срок полезного использования (по группам основных средств):

Наименование группы	Срок полезного использования (месяцев)
Здания, строения, помещения	180 до 240
Сооружения	38 до 60
Машины и оборудование (кроме офисного)	38 до 120
Компьютерная и прочая офисная техника	14 до 36
Транспортные средства	38 до 60
Инвентарь (производственный и хозяйственный)	14 до 36
Мебель	26 до 84

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

2.3. Капитальные вложения

Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями понимаются затраты организации на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также восстановление объектов основных средств.

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый объект основных средств, объект нематериальных активов или восстанавливаемый объект основных средств.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также на восстановление объектов основных средств.

Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

2.4. Учет договоров строительного подряда

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому исполняемому договору.

В случае, когда одним договором предусмотрено строительство комплекса объектов для одного или нескольких заказчиков по единому проекту, для целей бухгалтерского учета строительство каждого объекта рассматривается как отдельный договор при соблюдении одновременно следующих условий:

- а) на строительство каждого объекта имеется техническая документация;
- б) по каждому объекту могут быть достоверно определены доходы и расходы.

Два и более договоров, заключенных организацией с одним или несколькими заказчиками, рассматриваются как один договор при соблюдении одновременно следующих условий:

- а) в силу взаимосвязи отдельные договоры фактически относятся к единому проекту с нормой прибыли, определенной в целом по договорам;
- б) договоры исполняются одновременно или последовательно (непрерывно следуя один за другим).

В случае, когда при исполнении договора в техническую документацию вносится дополнительный объект строительства (дополнительные работы), строительство дополнительного объекта (выполнение дополнительных работ) должно рассматриваться

как отдельный договор при соблюдении хотя бы одного из следующих условий:

а) дополнительный объект (дополнительные работы) по конструкционным, технологическим или функциональным характеристикам существенно отличается от объектов, предусмотренных договором;

б) цена строительства дополнительного объекта (дополнительных работ) определена на основе согласованной сторонами дополнительной сметы.

Доходы по договору признаются организацией доходами от обычных видов деятельности.

Способ определения признанной в отчетном периоде выручки по договору:

«по мере готовности» (если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен).

Расходы по договору признаются организацией расходами по обычным видам деятельности.

2.5. Запасы

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением запасов с разными наименованиями, распределяются пропорционально объему этих материалов.

Оценка товаров при осуществлении розничной торговли: приобретенные товары оцениваются по продажной стоимости с отдельным учетом наценок. Величина наценок подлежит регулярному пересмотру в соответствии с текущими условиями закупки и продажи товаров.

Формирование себестоимости незавершенного производства и готовой продукции формируется из затрат, непосредственно связанных с производством.

В себестоимость включаются:

Прямые затраты учитываются на счете 20 «Основное производство» относятся: сырье, материалы, топливо, амортизация производственного оборудования, оплата труда производственного персонала (с налогами).

Управленческие затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» относятся: аренда офиса, зарплата обслуживающего персонала. По окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Организация на каждую отчетную дату проводит проверку на наличие признаков обесценения запасов.

2.6. Дебиторская задолженность

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

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается

сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Организации.

Резерв по сомнительным долгам в отчетном году не создавался.

2.7. Денежные потоки

Показатели отчета о движении денежных средств организации отражаются в валюте Российской Федерации - рублях.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте организация в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте организация в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях.

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

В составе информации денежных потоков свернуто отражаются: платежи поставщикам и подрядчикам.

2.8. Займы и кредиты

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Порядок учета дополнительных расходов по займам учитывается в составе текущих расходов.

2.9. Доходы и расходы организации

В составе доходов по обычным видам деятельности признаются:

- выручка от реализации готовой продукции и товаров;
- выручка от выполнения строительно-монтажных работ;
- поступления от оказания услуг.

В составе расходов по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов по основным видам деятельности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг и (или) продажи продукции с длительным циклом изготовления (более 12 месяцев) признается в учете Организации по мере готовности или по завершении выполнения работ (оказания услуг).

Порядок признания коммерческих расходов полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности. Порядок признания управленческих расходов — полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.0. Расчеты по налогу на прибыль

Организация применяет следующий способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах (после статьи текущего налога на прибыль).

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

3. Нематериальные активы

3.1. наличие и движение нематериальных активов (тыс. руб)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы	18 000	30 000	42 000
Начислено амортизации	24 000	12 000	

Организацией проведена проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", по результатам которой обесценение нематериальных активов не установлено.

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 обесценение	Поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025г.	46179	(20081)	16592	(172)	172	(11802)						69262	(36961)
	За 2024 г.	30119	(10139)	16260	(200)	200	(10142)						46179	(20081)
в том числе:	за 2025 г.	24479	(5961)	16592	0		(8741)						41071	(14702)
Машины и оборудование (кроме офисного)														
	за 2024 г.	14736	(86)	9743	()		(5875)						24479	(5961)
Транспортные средства	за 2025 г	13789	(12002)		()		(1560)						20452	(18812)
	за 2024	13989	(9569)		(200)	200	(2633)						13789	(12002)
Производственный и хоз. инвентарь														
	за 2025	7911	(2118)		(172)	172	(1500)						7740	(3447)
	за 2024	1394	(484)	6517	()		(1635)						7911	(2118)

4.3. Амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Амортизируемые основные средства – всего	32301	25599	26106
в том числе:			
(машины и оборудование (кроме офисного))	26369	18518	14650
Транспортные средства	1639	5287	10546
Производственный и хоз. инвентарь	4293	5793	911

Организацией проведена проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", по результатам которой обесценение капитальных вложений и основных средств не установлено.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Организацией проведена проверка финансовых вложений на обесценение, по результатам которой обесценение финансовых вложений не установлено.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	Переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения – всего	за 2025 г	8703	7774		()	7538	1765			8703	10704
	за 2024 г	33203			()	24500	7774			8703	7777
в том числе:	за 2025 г	8700	7774		()	7538	1765			8700	10701
	за 2024 г	33200			()	24500	7774			8700	7774
паи	за 2025 г	3								3	3
	за 2024 г	3								3	3
Краткосрочные финансовые вложения – всего	за 2025 г		164000		()	145260	17260				36000
	за 2024 г		76300	56202	()		31498				164000
в том числе:	за 2025 г		164000			145260	17260				36000
	за 2024 г		76300	56202			31498				164000

7. Дебиторская и Кредиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской и кредиторской 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 сомнител ьным долгам	поступило		погашено	списано		переклас сифицир овано	по условиям договора	резерв по сомнительны м долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	процент ы, штрафы и иные начисле ния		на расходы	восстановле ние резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	за 2025 г	126410	()	136512	530	(70920)	()			192534	()
	за 2024 г	133199	()	108890		(106010)	(9640)			126410	()
в том числе:	за 2025 г	13592	()	13576		(12140)	()			15028	()
	за 2024	81500	()	12928		(80836)	()			13592	()
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г	74694	()	134033		(48692)	()		X	160035	()
	За 2024 г	38050	()	60912		(14928)	(9640)		X	74694	()
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г	34867				34867					
	За 2024 г			34867						34867	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г										
	За 2024 г	2175				(2175)					
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г	88		15116	530	(108)				15627	
	За 2024 г	3		86						88	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г	45		36		(45)				36	
	За 2024 г	66		33		(54)				45	

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	177560	177560	89608	89608	123034	123034
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17525	17525	14914	14914	84984	84984
Расчеты с покупателями и заказчиками	160035	160035	74694	74694	38050	38050

Резерв по сомнительным долгам в отчетном году не создавался.

7.3. Кредиторская 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	190 616	190 616	359 949	359 949	429 682	429 682
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	153 340	153 340	62 860	62860	88 896	88 896
Расчеты по налогам и сборам	12 323	12 323	15	15	10 771	10 771
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 984	12 984	263 066	263 066	323 341	323 341

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г	За 2024 г
Материальные затраты	447690	636482
Затраты на оплату труда	23906	23341
Отчисления на социальные нужды	111	
Амортизация	32301	29599
Прочие затраты	7430	97615
Итого расходы по обычным видам деятельности	511438	787037

9. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

9. Иная информация

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, наличие и движение дебиторской задолженности, нематериальных активов и основных средствах.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор



(подпись)

С. Н. Лукашин

"25" февраля 2026 г.