ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ПО ОБЩЕСТВУ С ОРГАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСВЕННОСТЬЮ «ШМИЦ РУС»
ЗА 2025 ГОД

1. Основные виды экономической деятельности

22.23 Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве

23.19.9 Производство прочих изделий из стекла, не включенных в другие группировки

46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами

49.42 Предоставление услуг по перевозкам

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах по бухгалтерскому учету.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

(Основание: ч. 4, 5 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете")

Существенность показателей отчетности и ошибок.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации показателей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

(Основание: п. 10, пп. "д", "е" п. 69 ФСБУ 4/2023)

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности не менее чем на 10%. С учетом характера показателя бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

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.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Амортизация ОС.

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

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

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

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Аренда

По договору аренды №23А-24 от 01.10.2023 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное 432055, Ульяновская область, г. Ульяновск, ш. Сельдинское, д. 12.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 600 000,00 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Шедель Илья Владимирович , доля участия — 100 процентов. В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

О порядке признания выручки организации.

Выручка определяется по моменту отгрузки (сдачи работ, услуг) и выписки счетов-фактур покупателю (заказчику). Данный принцип (по отгрузке) установлен не только на реализацию продукции (товаров, работ, услуг), но и на реализацию основных средств и прочих активов

Задолженность покупателей и заказчиков.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых ею правильными.
Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Шмиц Рус» и покупателями и заказчиками.
Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Займы и кредиты.
Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов признается прочими расходами организации, за исключением той части, которая включается в стоимость инвестиционного актива в соответствии с правилами ПБУ 15/2008.

Оценочные обязательства

-основные положения учетной политики в части оценочных обязательств и ФСБУ 14/2022
- федеральный стандарт ФСБУ 4/2023 досрочно не применяется

Налоги и налогообложение.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

Обязанность по уплате НДС возникает в соответствии со ст. 167 НК РФ. Налогооблагаемая база по НДС определяется исходя из наступления более ранней из следующих дат:

- дня отгрузки (передачи) товаров, работ, услуг или имущественных прав;
- дня оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг или передачи имущественных прав.

При получении аванса \предоплаты продавец исчисляет с их величины НДС по расчетной ставке и предъявляется покупателю путем выставления счета-фактуры в 5- дневный срок с даты получения аванса.
При зачете аванса сумма НДС восстанавливается (подп.3п.3 ст.170 НК РФ).
Применяется вычет налога при перечислении аванса в счет предстоящей поставки (п.2 ст.171 НК.РФ.)

Расчеты по налогу на прибыль.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Шмиц Рус» использует метод начисления.
Согласно п. 22 ПБУ 18/02 организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.
Временные разницы по деятельности отсутствуют. В связи с этим не производится пересчет отложенных налогов в связи с изменением с 1 января 2025 года ставки налога на прибыль.

Признание доходов.

Доходы предприятия, в зависимости от характера, условий осуществления подразделяются на:
- доходы по обычным видам деятельности
- прочие доходы.

Доходы в целях налогового учета определяются по методу начисления, а именно, доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Признание расходов.

Расходы подразделяются на:

- Расходы по обычным видам деятельности;
- Прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.
Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).
В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением директора Общества.

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									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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 периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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									На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	10 564	(3 483)	13 151	(2 292)	38	(4 017)	-	-	-	-	-	21 423	(7 462)
	За 2024 г.	7 687	(3 374)	3 570	(693)	581	(690)	-	-	-	-	-	10 564	(3 483)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 590	(1 371)	13 151	(2 292)	38	(3 830)	-	-	-	-	-	17 450	(5 163)
	За 2024 г.	3 019	(1 044)	3 570	-	-	(327)	-	-	-	-	-	6 590	(1 371)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 974	(2 112)	-	-	-	(187)	-	-	-	-	-	3 974	(2 299)
	За 2024 г.	4 667	(2 330)	-	(693)	581	(363)	-	-	-	-	-	3 974	(2 112)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	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	13 961	7 080	4 313
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	12 286	5 219	1 976
Транспортные средства	1 675	1 862	2 337
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 периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных	За 2025 г.	698	-	13 151	-	-	(13 151)	698	-

Приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	683	-	3 585	-	-	(3 570)	698	-
в том числе: Товары	За 2025 г.	344	-	-	-	-	-	344	-
	За 2024 г.	344	-	-	-	-	-	344	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	354	-	7 649	-	-	(7 649)	354	-
	За 2024 г.	339	-	3 585	-	-	(3 570)	354	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	5 502	-	-	(5 502)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
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						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.	29 305	-	-	-	-	-	-	-	29 305	-
	За 2024 г.	29 305	-	2 600	(2 600)	-	-	-	-	29 305	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	29 305	-	-	-	-	-	-	-	29 305	-
	За 2024 г.	29 305	-	2 600	(2 600)	-	-	-	-	29 305	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	29 305	-	-	-	-	-	-	-	29 305	-
	За 2024 г.	29 305	-	2 600	(2 600)	-	-	-	-	29 305	-

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						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	229 059	-	785 924	(701 306)	-	-	X	X	313 676	-
	За 2024 г.	154 975	-	870 422	(796 338)	-	-	X	X	229 059	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	224 998	-	747 163	(662 215)	-	-	-	-	309 946	-
	За 2024 г.	151 307	-	813 386	688 310	-	-	-	-	224 998	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	620 412	(620 412)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	703 413	(703 413)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	4 060	-	43 622	(43 953)	-	-	-	-	3 730	-
	За 2024 г.	3 668	-	14 409	(14 016)	-	-	-	-	4 060	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	38 063	(38 063)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	56 005	(56 005)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	83 001	(14 377)	82 385	-	(40 808)	-	-	-	124 578	(14 377)
	За 2024 г.	63 170	(14 377)	40 924	-	(21 093)	-	-	-	83 001	(14 377)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 298	-	76 799	-	(14 286)	-	-	-	76 810	-
	За 2024 г.	20 162	-	14 178	-	(20 042)	-	-	-	14 298	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	24 061	(14 377)	1 768	-	(3 461)	-	-	-	22 368	(14 377)
	За 2024 г.	23 997	(14 377)	1 041	-	(977)	-	-	-	24 061	(14 377)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	36 460	-	-	-	(23 060)	-	-	-	13 400	-
	За 2024 г.	13 472	-	23 060	-	(72)	-	-	-	36 460	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8 147	-	3 804	-	-	-	-	-	11 950	-
	За 2024 г.	5 528	-	2 618	-	-	-	-	-	8 147	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	16	-	15	-	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	6	-	11	-	(2)	-	-	-	16	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Итого	За 2025 г.	83 001	(14 377)	82 385	-	(40 808)	-	-	X	124 578	(14 377)
	За 2024 г.	63 170	(14 377)	40 924	-	(21 093)	-	-	X	83 001	(14 377)

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	12	12	126	126	388	388
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12	12	126	126	388	388

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 400	102 680	-	-	-	-	105 080
	За 2024 г.	52 300	-	-	(49 900)	-	-	2 400
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	70 000	-	-	-	-	70 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	2 400	32 680	-	-	-	-	35 080
	За 2024 г.	52 300	-	-	(49 900)	-	-	2 400
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	202 732	129 856	-	(110 568)	-	-	222 021
	За 2024 г.	91 906	130 137	-	(19 312)	-	-	202 732
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 170	77 477	-	(21 069)	-	-	77 578
	За 2024 г.	1 667	20 783	-	(1 281)	-	-	21 170
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32 326	48 635	-	(15 649)	-	-	65 313
	За 2024 г.	31 570	17 862	-	(17 106)	-	-	32 326
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	469	-	-	(31)	-	-	438
	За 2024 г.	-	469	-	-	-	-	469
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	140 000	-	-	(70 000)	-	-	70 000
	За 2024 г.	50 000	90 000	-	-	-	-	140 000
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	6 411	-	-	(3 818)	-	-	2 593
	За 2024 г.	7 282	-	-	(871)	-	-	6 411
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 316	3 177	-	-	-	-	4 493
	За 2024 г.	1 155	161	-	-	-	-	1 316
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 037	519	-	-	-	-	1 556
	За 2024 г.	187	861	-	(12)	-	-	1 037
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3	44	-	-	-	-	48
	За 2024 г.	45	1	-	(42)	-	-	3
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	205 132	232 536	-	(110 568)	-	X	327 101
	За 2024 г.	144 206	130 137	-	(69 212)	-	X	205 132

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	-	-	-
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

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.	356	-	-	-	356
	За 2024 г.	356	-	-	-	356
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	356	-	-	-	356
	За 2024 г.	356	-	-	-	356

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	473 010	473 010	473 010

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	663 241	740 366
Затраты на оплату труда	63 746	36 295
Отчисления на социальные нужды	19 126	10 259
Амортизация	4 017	690
Прочие затраты	54 420	63 280
Итого по элементам	804 550	850 890
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	1	(76)
Итого расходы по обычным видам деятельности	804 551	850 814

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

12. Иная информация

12.1. Состав выручки

Выручка		
Наименование	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Реализация продукции от основного вида деятельности	797 761	95,4
работ и услуг	38 377	4,1
всего	**836 138**	100

12.2. Состав прочих доходов и расходов (более 5%)
Указаны без НДС

Наименование прочих доходов	Сумма, тыс. руб
Проценты к получению	1018
Бонусы	10 013
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	497,2
Прочие внереализационные доходы (расходы)	226,8
Итого прочих доходов	**11 755**

Наименование прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Проценты к уплате	28 087
Государственная пошлина	47,1
Расходы на услуги банков	532,8
Прочие внереализационные доходы (расходы)	13,6
Итого прочих расходов	**28 681**

12.3. Раскрытие информации о связанных сторонах и бенифициарных владельцах

Состав связанных сторон и бенифициарных владельцев:

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество физического лица	**Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается связанной стороной**
Шедель Илья Владимирович: Гражданин Российской Федерации	Единственный участник общества / бенифициарный владелец
Шедель Илья Владимирович: Гражданин Российской Федерации ИНН 55071564905	Единоличный исполнительный орган Общества / Основной управленческий персонал

Информация об операциях с: ООО «Сибинвест»	**Описание**
Виды операций	Получение услуг по аренде
Объем операций	Начислено: 7 200 тыс. руб. Оплачено: 7 576 тыс. руб.
Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность на начало отчетного периода – отсутствует. Дебиторская задолженность на конец отчетного периода – 376 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Ежемесячно
Форма расчетов	Безналичная
Величина образованного резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Отсутствует
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания	Отсутствует

Информация об операциях с: ООО ПСК «ОЦПО»	**Описание**
Виды операций	Получение займов
Объем операций	Начислено: 30 500 тыс. руб. Оплачено: 4 600 тыс. руб.
Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность на начало отчетного периода – отсутствует. Кредиторская задолженность на конец отчетного периода – 25 900 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Ежемесячно
Форма расчетов	Безналичная
Величина образованного резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Отсутствует

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания	Отсутствует

Информация об операциях с: ООО ПСК «ОЦПО»	**Описание**
Виды операций	Получение займов
Объем операций	Начислено: 42 000 тыс. руб. Оплачено: 34 470тыс. руб.
Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность на начало отчетного периода – отсутствует. Кредиторская задолженность на конец отчетного периода – 7 530тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Ежемесячно
Форма расчетов	Безналичная
Величина образованного резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Отсутствует
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания	Отсутствует

Информация об операциях с: ООО ПСК «ОЦПО»	**Описание**
Виды операций	Получение займов
Объем операций	Начислено: 1 000 тыс. руб. Оплачено:0 тыс. руб.
Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность на начало отчетного периода – отсутствует. Кредиторская задолженность на конец отчетного периода – 1 000 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Ежемесячно
Форма расчетов	Безналичная
Величина образованного резервов по сомнительным долгам на конец отчетного	Отсутствует

Информация об операциях с: Степное АО	Описание
Виды операций	Получение займов
Объем операций	Начислено: 700 тыс. руб. Оплачено:700тыс. руб.
Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Задолженность на начало отчетного периода – отсутствует. Кредиторская задолженность на конец отчетного периода – отсутствует.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Ежемесячно
Форма расчетов	Безналичная
Величина образованного резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Отсутствует
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания	Отсутствует

12.4. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Вид события после отчетной даты	Примечания
События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:	
Объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства	Отсутствуют
Произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату	Отсутствуют
Получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающей	Отсутствуют

операциям	Кредиторская задолженность на конец отчетного периода – составляет 11 571 тыс.руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Ежемесячно
Форма расчетов	Безналичная
Величина образованного резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Отсутствует

устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации	
Продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был не обоснован	Отсутствуют
Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	Отсутствуют
Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры	Отсутствуют
Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период	Отсутствуют
Получение акта выездной налоговой проверки, по результатам которой организация должна доплатить налоги и уплатить пени и штрафы	Отсутствуют
События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:	
Принятие решения о реорганизации организации	Отсутствуют
Приобретение предприятия как имущественного комплекса	Отсутствуют
Реконструкция или планируемая реконструкция	Отсутствуют
Принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	Отсутствуют
Крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	Отсутствуют
Пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации	Отсутствуют

12.5. Раскрытие информации по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, поэтому не раскрывает информацию по сегментам в соответствии с ПБУ 12/2010.

12.6. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

В соответствии с ПБУ 16/02 “Информация о прекращаемой деятельности” в 2025 году деятельность (отдельная часть деятельности) Общества прекращаемой не признавалась.

12.7. Заключение

Финансовое состояние ООО «Шмиц Рус» характеризуется как развивающееся, с активным привлечением заемного финансирования. Данная пояснительная записка составлена в соответствии с требованиями законодательства и отражает текущие финансовые результаты компании. Все данные подтверждены.

Директор Шедель И.В.
«31 » марта 2026 года.