Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ЭВАФАРМ» (ООО «ЭВАФАРМ»)
ОГРН 1197746496089, ИНН 7720478178, КПП 774301001
Адрес: г. Москва, Кронштадтский бульвар, дом. 6, корп. 2, пом. 223

1. Общая информация об организации

ООО «ЭВАФАРМ» является коммерческой организацией, созданной 08.08.2019 г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - торговля оптовая фармацевтической продукцией (код ОКВЭД 46.46).

2. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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

3. Аренда

По договорам аренды 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. Объекты аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

4. Основные средства

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

5. Нематериальные активы

5.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	5 220	(87)	690	(5 910)	650	(563)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	5 220	-	-	(87)	-	-	
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	5 220	(87)	690	(5 910)	650	(563)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	5 220	-	-	(87)	-	-	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

из них исключительные права	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.2.Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.3. Амортизируемые и не амортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	5 133	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	5 133	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

5.4. 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	-	-	-

5.5. 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.	-	-	5 220	-	-	(5 220)	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 220	-	-	(5 220)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	690	-	-	(690)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	690	-	-	(690)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5.6. 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.	-	-	-	-	-

6. Основные средства

6.1. 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	переоценка	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 446	(1 171)	17 887	-	-	(2 070)	-	-	
	За 2024 г.	1 844	(1 001)	-	(399)	361	(531)	-	-	
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.	270	(265)	-	-	-	(5)	-	-	
	За 2024 г.	270	(211)	-	-	-	(55)	-	-	
Транспортные средства	За 2025 г.	1 176	(906)	17 715	-	-	(2 042)	-	-	
	За 2024 г.	1 575	(790)	-	(399)	361	(476)	-	-	
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.	-	-	172	-	-	(24)	-	-	
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. 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	переоценка	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

Права пользования активами - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.7. Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	16 091	275	843
в том числе: Офисное оборудование	-	5	59
Транспортные средства	15 943	270	784
Другие виды основных средств	148	-	-
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			

6.8. 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	-	270	784
в том числе: Транспортные средства	-	270	784
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

6.9. 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
	За 2025 г.	-	-	17 887	-	(172)	(17 715)	-	-

Капитальные вложения на приобретение основных приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	17 887	-	(172)	(17 715)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	172	-	-	(172)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Смартфон Samsung Galaxy Fold7 5G 16/1TB, синий	За 2025 г.	-	-	172	-	-	(172)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.10. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Финансовые вложения

7.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущ рыночн стоимости ва под обесцен
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	2 954	-	121	(3 075)	-	-	
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	2 723	-	-	(2 723)	-	-	
Проценты по предоставленным займам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	232	-	121	(352)	-	-	
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	452 935	(452 935)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	145 443	(145 443)	-	-	
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	452 935	(452 935)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	145 443	(145 443)	-	-	
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.	-	-	452 935	(452 935)	-	-	
	За 2024 г.	2 954	-	145 564	(148 518)	-	-	

7.2. 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	-	-	-

8. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019«Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

8.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фа себ
Запасы - всего	За 2025 г.	25 568	-	264 077	(265 515)	-	-	
	За 2024 г.	1 331	-	212 795	(188 558)	-	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	59	-	1 154	(726)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	106	(27)	-	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	25 509	-	261 463	(264 778)	-	-	
	За 2024 г.	1 331	-	211 820	(187 661)	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 460	(11)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	869	(869)	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	

8.2. 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	-	-	-

9. Дебиторская задолженность

9.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (спи отчетном периоде)				
				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	восстановл резерв
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	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.	87 738	(3 102)	34 665	-	(87 685)	-	(
	За 2024 г.	9 972	-	87 738	-	(9 972)	-	(
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 602	-	256	-	(1 549)	-	
	За 2024 г.	125	-	1 602	-	(125)	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	85 891	(3 102)	34 399	-	(85 891)	-	(
	За 2024 г.	9 775	-	85 891	-	(9 775)	-	(
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.	8	-	10	-	(7)	-	
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	10	-	-	-	(10)	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	238	-	-	-	(238)	-	
	За 2024 г.	-	-	238	-	-	-	
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.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
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.	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	62	-	-	-	(62)	-	
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.	87 738	(3 102)	34 665	-	(87 685)	-	(
	За 2024 г.	9 972	-	87 738	-	(9 972)	-	(

9.2. 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	34 708	34 708	87 493	84 391	9 900	9 900
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	309	309	1 602	1 602	125	125
Расчеты с покупателями и заказчиками	34 399	34 399	85 891	82 789	9 775	9 775

10. Обязательства

10.1. 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				
			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.	409	-	-	-	-	
	За 2024 г.	800	-	-	(391)	-	
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.	409	-	-	-	-	
	За 2024 г.	800	-	-	(391)	-	
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.	118 799	60 507	-	(96 463)	-	
	За 2024 г.	11 362	118 406	-	(10 969)	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34 911	42 058	-	(34 911)	-	
	За 2024 г.	10 859	34 911	-	(10 859)	-	
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.	-	11 019	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	79 157	-	-	(59 407)	-	
	За 2024 г.	-	79 157	-	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	3 135	7 125	-	(2 085)	-	
	За 2024 г.	-	3 135	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	435	20	-	(60)	-	
	За 2024 г.	74	361	-	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 128	40	-	-	-	
	За 2024 г.	289	839	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	29	-	-	-	

	За 2024 г.	105	-	-	(105)	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	31	128	-	-	-	
	За 2024 г.	29	2	-	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	87	-	-	-	
	За 2024 г.	6	-	-	(5)	-	
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.	119 208	60 507	-	(96 463)	-	X
	За 2024 г.	12 162	118 406	-	(11 360)	-	X

10.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	42 058	34 911	10 859
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	42 058	34 911	10 859

11. 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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

11.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	7	7	-
в том числе: Интер-С Внуково	7	7	-

12 . Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	265 935	187 691
Затраты на оплату труда	2 927	1 236
Отчисления на социальные нужды	882	373
Амортизация	2 633	530
Прочие затраты	33 453	18 322
Итого по элементам	305 830	208 153
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 905)	(20)
Итого расходы по обычным видам деятельности	303 925	208 134

13. Отчет о движении денежных средств

Перечисленные и признаваемые в качестве единого налогового платежа суммы денежных средств разделяются и представляются в отчете о движении денежных средств в зависимости от определяемой налоговым органом их принадлежности к тем или иным налогам и обязательным платежам.

14. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.
Единственным участником Общества является Буторин Дмитрий Евгеньевич, доля участия - 100 процентов.

15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Управляющий ИП _____ /Буторин Дмитрий Евгеньевич/
30 марта 2026 г.