Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «АМСТРОЙ-ДОН» учреждено в 2021 году, регистрационный номер от 23.04.2021 года. Организация зарегистрирована в ЕГРЮЛ 23.04.2021 года за основным ОГРН 1212300023352, состоит на налоговом учете в Межрайонной инспекции ФНС России № 16 по Краснодарскому краю, ИНН 2372028810 КПП 237201001.

Адрес местонахождения единоличного исполнительного органа Организации: 352922, Краснодарский край, г.Армавир, ул.Туапсинская, дом 45, помещение 49-62, комната 5.

Единственным участником Организации на дату подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год (далее по тексту – БО) является:

- Дяйкин Александр Михайлович.

Идентификация Организации по общероссийским классификаторам ОКПО – 98863276, ОКОГУ – 4210014, ОКАТО – 03405000000, ОКФС – 16, ОКОПФ – 12300, ОКВЭД – 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

Уставный капитал Организации составляет 10 000 руб., в том числе:

- Дяйкин А.М. – 100%.

Бенефициарный владелец:

- Дяйкин А.М. ИНН 261101104403, владеющий 100% уставного капитала.

Органы управления Организации: генеральный директор Дяйкин А.М. (по трудовому договору № 4 от 25.10.2022 года.).

Среднесписочная численность работников в Организации - 17 человек.

2. Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом РФ от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31.10.2000 года №94н, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом «Об учетной политике ООО «АМСТРОЙ-ДОН» для целей бухгалтерского учета на 2025 год»

В учетную политику Организации внесены следующие изменения, применяемые в 2025 году:

Причина изменения учетной политики	С 01.01.2025 года Организация применяет новый федеральный стандарт ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». С 01.05.2025 года Организация применяет новый федеральный стандарт ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Изменение учетной политики обусловлено первым применением вышеуказанных нормативно-правовых актов.

Для целей отражения в бухгалтерском учете информации, ошибка существенна, если она больше или равна 5% от базового показателя или превышает 1 000 000 руб.

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.	54 437	(11 100)	10 482	-	-	(12 524)	-	-	-	-	-	64 919	(23 624)
	За 2024 г.	21 708	(4 102)	42 880	(6 588)	2 196	(9 193)	-	-	-	-	-	58 000	(11 100)
в том числе: Здания	За 2025 г.	19 417	(162)	-	-	-	(1 942)	-	-	-	-	-	19 417	(2 103)
	За 2024 г.	-	-	19 417	-	-	(162)	-	-	-	-	-	19 417	(162)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 500	(149)	-	-	-	(357)	-	-	-	-	-	2 500	(506)
	За 2024 г.	-	-	2 500	-	-	(149)	-	-	-	-	-	2 500	(149)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	582	-	-	(197)	-	-	-	-	-	582	(197)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	26 820	(10 789)	9 900	-	-	(10 028)	-	-	-	-	-	36 720	(20 817)
	За 2024 г.	21 708	(4 102)	15 263	(6 588)	2 196	(8 883)	-	-	-	-	-	30 383	(10 789)
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.	5 700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 700	-
	За 2024 г.	-	-	5 700	-	-	-	-	-	-	-	-	5 700	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							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.	3 563	-	-	-	-	(1 188)	-	-	-	3 563	(1 188)
	За 2024 г.	-	-	3 563	-	-	-	-	-	-	3 563	-
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.	3 563	-	-	-	-	(1 188)	-	-	-	3 563	(1 188)
	За 2024 г.	-	-	3 563	-	-	-	-	-	-	3 563	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	37 971	41 201	17 606
в том числе: Здания	17 313	19 255	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 994	2 351	-
Офисное оборудование	385	-	-
Транспортные средства	18 279	19 594	17 606
Неамортизируемые основные средства - всего	5 700	5 700	-
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 Земельные участки	5 700	5 700	-
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	За 2025 г.	-	-	10 482	-	-	(10 482)	-	-

приобретение основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	23 463	-	-	(23 463)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	9 900	-	-	(9 900)	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 263	-	-	(15 263)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	582	-	-	(582)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 500	-	-	(2 500)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 700	-	-	(5 700)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 417	-	-	(19 417)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здание кадастровый номер 23:42:0202143:34	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 417	-	-	(19 417)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	1 000	(500)	-	-	-	-	500	-
	За 2024 г.	-	-	100	(100)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	1 000	(500)	-	-	-	-	500	-
	За 2024 г.	-	-	100	(100)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	215 000	(215 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	215 000	(215 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	216 000	(215 500)	-	-	-	-	500	-
	За 2024 г.	-	-	100	(100)	-	-	-	-	-	-

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.	669	-	664 237	(662 955)	-	-	X / X	1 949	-
	За 2024 г.	1 878	-	907 052	(908 261)	-	-	X / X	669	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	21 719	(14 429)	-	-	(5 430) / -	1 860	-
	За 2024 г.	41	-	76 421	(76 462)	-	-	- / -	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	669	-	639 247	(639 828)	-	-	(738) / -	88	-
	За 2024 г.	1 837	-	762 428	(763 595)	-	-	669 / -	669	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	2 190	(2 190)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 226	(4 226)	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 081	(7 249)	-	-	6 168 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	39 565	-	58 252	-	(39 126)	-	(12 702)	-	58 691	(640)
	За 2024 г.	20 921	-	38 924	-	(20 280)	-	-	-	39 565	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	33 876	-	8 680	-	(33 862)	-	-	-	8 694	-
	За 2024 г.	19 813	-	33 834	-	(19 771)	-	-	-	33 876	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	32	-	28 729	-	(34)	-	(12 702)	-	28 727	(640)
	За 2024 г.	507	-	34	-	(509)	-	-	-	32	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	16 754	-	-	-	-	-	16 754	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	52	-	(50)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	87	-	-	-	-	-	87	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	3 950	-	-	-	-	-	3 950	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5 656	-	-	-	(5 180)	-	-	-	476	-
	За 2024 г.	600	-	5 056	-	-	-	-	-	5 656	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	39 565	-	58 252	-	(39 126)	-	(12 702)	X	58 691	(640)
	За 2024 г.	20 921	-	38 924	-	(20 280)	-	-	X	39 565	-

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	38 633	37 993	39 973	39 973	23 429	23 429
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 904	9 904	39 941	39 941	22 922	22 922
Расчеты с покупателями и заказчиками	28 727	28 087	32	32	507	507
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2	2	-	-	-	-

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.	-	8 911	-	-	-	-	8 911
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	8 911	-	-	-	-	8 911
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	83 955	7 293	-	(66 758)	-	-	24 489
	За 2024 г.	57 725	64 533	-	(38 303)	-	-	83 955
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 248	2 274	-	(5 771)	-	-	9 750
	За 2024 г.	14 332	6 517	-	(7 601)	-	-	13 248
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	46 699	4 512	-	(46 699)	-	-	4 512
	За 2024 г.	30 629	46 699	-	(30 629)	-	-	46 699
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.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 897	-	-	(1 897)	-	-	-

	За 2024 г.	-	1 897	-	-	-	-	1 897
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	5 786	-	-	(2 555)	-	3 231	-
	За 2024 г.	5 680	106	-	-	-	-	5 786
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 268	46	-	(6 919)	-	-	396
	За 2024 г.	113	7 155	-	-	-	-	7 268
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 592	-	-	(2 617)	-	-	3 975
	За 2024 г.	6 169	423	-	-	-	-	6 592
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 220	-	-	(76)	-	-	1 144
	За 2024 г.	588	632	-	-	-	-	1 220
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 245	454	-	(224)	-	-	1 475
	За 2024 г.	141	1 105	-	-	-	-	1 245
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74	-	-	(74)	-	-	-
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.	83 955	16 204	-	(66 758)	-	X	33 400
	За 2024 г.	57 725	64 533	-	(38 303)	-	X	83 955

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	15 061	69 284	51 086
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 657	13 248	14 332
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 404	56 036	36 754

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.	-	533	71	462	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	533	71	462	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	659 684	838 073
Затраты на оплату труда	44 509	34 476
Отчисления на социальные нужды	11 419	8 456
Амортизация	13 712	9 193
Прочие затраты	25 198	55 796
Итого по элементам	754 522	945 994
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	3	(3)
Итого расходы по обычным видам деятельности	754 525	945 991

9. Иная информация

Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.2025 года задолженность связанных сторон перед Организацией составляет 0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 года задолженность Организации перед аффилированными лицами составляет 231 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами в 2025 году не формировались.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон в 2025 году не проводилось.

Таблица. Сведения о связанных сторонах

№ п/п	Наименование или ФИО бенефициара	Место регистрации (адрес)	Основная деятельность (должность)	Основание влияния (контрольный пакет, доля участия и др.)
1	Дяйкин Александр Михайлович	Краснодарский край, г.Армавир, ул.Фрунзе, д. 172	Единственный участник	100% бенефициар
2	Дяйкин Александр Михайлович	Краснодарский край, г.Армавир, ул.Фрунзе, д. 172	Генеральный директор	исполнительный орган

Вознаграждение основному управленческому персоналу

К управленческому персоналу Организации относятся: Генеральный директор Дяйкин Александр Михайлович.

Вознаграждение основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) в 2025 году составило:

Наименование, должность	**Виды выплат**	**Сумма, тыс. руб.**
Краткосрочные вознаграждения (подлежат выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)		
Генеральный директор	Оплата труда за отчетный период	15 612 478
	Начисления за заработную плату налоги и платежи в бюджет	2 602 793
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг	-

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность Организации не подвержена потенциально существенным рискам.

В отчетном году указанные обстоятельства не оказали существенного негативного влияния на деятельность Организации, не повлияют на деятельность Организации в обозримом будущем, не повлекли возникновение неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности и не способны оказать влияние на достоверность показателей отчетности, а также на восприятие такой отчетности потенциальными пользователями.

Общество выявляет риски, присутствующие в экономике страны, в том числе:

Рыночные риски вследствие изменения рыночных факторов.

Кредитные риски вследствие изменения ключевой ставки.

Операционная (внешняя) среда

На сегодняшний день для экономики России характерен относительно высокий уровень

инфляции. Рост темпов уровня инфляции приводит к увеличению расходов, что негативно сказывается на финансовом результате Организации.

Курс рубля имеет почти линейную зависимость от мировых цен на энергоносители и сырье, экспортируемое Россией. Зависимость Организации от данного факты не возможно отрицать.

Отраслевые риски

Риск изменения цен на продукцию Организации, возможное изменение цен на товары и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности: *возможен*.

Финансовые риски

Несмотря на своевременное погашение собственных обязательств, Организация может быть подвержена риску ликвидности в связи с кризисом в финансовых институтах, высоким уровнем инфляции, снижением покупательной способности населения. Все эти факторы могут влиять на величину денежного потока Организации и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.

Налоговые риски

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

Действия Организации в ответ на перечисленные риски

Непрерывный процесс поиска нововведений для улучшения качества предоставления работ/услуг.

Оценка передового опыта и современных технологий по основным видам деятельности Организации.

Применение конкурентных цен.

Непрерывный процесс оптимизации затрат и оценки их эффективности.

Организацией на постоянной основе проводится мониторинг рисков и возможных действий в ответ на них.

Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности Организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России №ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации», от 27.01.2012 года №07-02-18/01, в разрезе:

- капитальных вложений;
- текущих расходов;
- оценочных обязательств;
- источников финансирования экологической деятельности;
- другой существенной информации об экологической деятельности.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не установлено.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применении допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор		А.М. Дяйкин
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

"25" февраля 2026 г.