ГАЗИНВЕСТАВТОМАТИКА

Общество с ограниченной ответственностью «ГазИнвестАвтоматика»
Limited liability company GazInvestAvtomatica
ОГРН 1197746181500
ИНН 7720456209
КПП 772201001
ОКПО 36616113

115088, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЮЖНОПОРТОВЫЙ, УЛ 2-Я МАШИНОСТРОЕНИЯ, Д. 17 СТР. 1 , ПОМЕЩ. 1Н/2
газсвязь: (700) 9-72-11
тел.: (499) 785-17-81
факс: (499) 400-01-58
e-mail: info@giarf.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ГазИнвестАвтоматика» (ООО «ГИА») является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

33.12 – Ремонт машин и оборудования.

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие виды деятельности:

33.12 – Ремонт машин и оборудования;

46.90 – Торговля оптовая неспециализированная.

2. Учетная политика

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

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.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением Общества к субъектам малого предпринимательства, Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

2.3. 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2.4. 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.

2.5. Учет нематериальных активов

К нематериальным активам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Все группы нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации объекта нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета нематериальных активов, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

2.6. Учет основных средств

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 40 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

2.7. Учет аренды

Согласно п. 11 и п. 12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду.

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки.

2.8. Запасы

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

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

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

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

Общество не учитывает в составе запасов:

- ценности стоимость до 40 000 руб., если срок их использования больше 12 месяцев;
- специальные средства производства (специальный инструмент, специальные приспособления, специальная одежда), хозяйственный инвентарь и приспособления, сроком использования меньше 12 месяцев;
- ценности, предназначенные для управленческих нужд (расходные материалы к оргтехнике, канцелярские товары и иные аналогичные ценности).

Данные ценности учитываются в текущих расходах в момент их приобретения (передачи в эксплуатацию).

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

2.9. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме согласно п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно в соответствии с п. 12 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и п. 8 ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
из них исключительные права	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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	1 745	(1 230)	679	-	-	(561)	-	-	-	-	-	2 424	(1 791)
	За 2024 г.	1 745	(680)	-	-	-	(550)	-	-	-	-	-	1 745	(1 230)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	150	-	-	(8)	-	-	-	-	-	150	(8)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 063	(768)	529	-	-	(346)	-	-	-	-	-	1 592	(1 114)
	За 2024 г.	1 063	(540)	-	-	-	(228)	-	-	-	-	-	1 063	(768)
Офисная мебель	За 2025 г.	629	(429)	-	-	-	(200)	-	-	-	-	-	629	(629)
	За 2024 г.	629	(115)	-	-	-	(314)	-	-	-	-	-	629	(429)
Транспортные средства	За 2025 г.	53	(33)	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	53	(40)
	За 2024 г.	53	(25)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	53	(33)
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	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	633	515	1 065
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	142	-	-
Офисное оборудование	478	295	523
Офисная мебель	-	200	514
Транспортные средства	13	20	28
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 средств - всего	За 2025 г.	-	-	679	-	-	(679)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	150	-	-	(150)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	529	-	-	(529)	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	1 135	(1 135)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	1 135	(1 135)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	1 135	(1 135)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	32 152	-	558 861	(570 193)	-	-	X	X	20 820	-
	За 2024 г.	49 177	-	310 380	(327 405)	-	-	X	X	32 152	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	32 152	-	453 548	(909)	-	-	(463 971)	-	20 820	-
	За 2024 г.	48 314	-	179 710	(1 053)	-	-	(194 819)	-	32 152	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	(223)	-	-	223	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 259	(3 331)	-	-	1 072	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	105 313	(569 061)	-	-	463 748	-	-	-
	За 2024 г.	863	-	128 411	(323 021)	-	-	193 747	-	-	-

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.	219 292	-	228 512	-	(215 313)	-	-	-	232 491	-
	За 2024 г.	189 040	-	205 460	-	(175 208)	-	-	-	219 292	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 904	-	1 446	-	(5 796)	-	-	-	1 554	-
	За 2024 г.	6 839	-	3 745	-	(4 680)	-	-	-	5 904	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	211 894	-	225 752	-	(208 360)	-	-	-	229 286	-
	За 2024 г.	181 741	-	200 388	-	(170 235)	-	-	-	211 894	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	905	-	250	-	(905)	-	-	-	250	-
	За 2024 г.	-	-	905	-	-	-	-	-	905	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	370	-	-	-	(200)	-	-	-	170	-
	За 2024 г.	-	-	370	-	-	-	-	-	370	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	167	-	1 061	-	-	-	-	-	1 228	-
	За 2024 г.	456	-	-	-	(289)	-	-	-	167	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	48	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	48	-	-	-	-	-	48	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	4	-	3	-	(4)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	4	-	4	-	(4)	-	-	-	4	-
Итого	За 2025 г.	219 292	-	228 512	-	(215 313)	-	-	X	232 491	-
	За 2024 г.	189 040	-	205 460	-	(175 208)	-	-	X	219 292	-

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	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	291 789	168 612	-	(158 469)	-	-	301 932
	За 2024 г.	331 716	152 196	-	(192 123)	-	-	291 789
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	260 610	167 862	-	(139 219)	-	-	289 253
	За 2024 г.	313 602	137 314	-	(190 306)	-	-	260 610
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	443	-	-	(443)	-	-	-
	За 2024 г.	1 817	443	-	(1 817)	-	-	443
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 711	696	-	(2 697)	-	-	710
	За 2024 г.	14	2 697	-	-	-	-	2 711
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 747	-	-	(2 428)	-	-	1 319
	За 2024 г.	756	2 991	-	-	-	-	3 747
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	22 576	-	-	(13 682)	-	-	8 894
	За 2024 г.	14 610	7 966	-	-	-	-	22 576
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 702	54	-	-	-	-	1 756
	За 2024 г.	917	785	-	-	-	-	1 702
Итого	За 2025 г.	291 789	168 612	-	(158 469)	-	X	301 932
	За 2024 г.	331 716	152 196	-	(192 123)	-	X	291 789

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	-	-	-

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.	4 024	3 457	3 120	157	4 204
	За 2024 г.	3 578	3 719	3 250	23	4 024
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 024	3 457	3 120	157	4 204
	За 2024 г.	3 578	3 719	3 250	23	4 024

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	464 872	198 130
Затраты на оплату труда	46 885	38 647
Отчисления на социальные нужды	10 325	8 685
Амортизация	561	550
Прочие затраты	114 531	136 414
Итого по элементам	637 174	382 426
Изменение остатков (прирост [-], незавершенного производства,	-	863
Итого расходы по обычным видам	637 174	383 289

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

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

11.2. Бюджетные кредиты

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

12. Иная информация

12.1. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 г. нематериальные активы отсутствуют. В отчетном периоде приобретение и создание НМА не осуществлялось.

12.2. Основные средства

Основные средства представлены в основном офисным оборудованием.

Производственная деятельность, ведется в основном с использованием малоценного оборудования, которое списывается в расходы при передаче в эксплуатацию и учитывается на забалансовом счете.

При необходимости используются арендованные активы.

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества заключены договора аренды. Предмет аренды — нежилые помещения, расположенные по адресам:

- г. Москва, ул. 2-я Машиностроения, д. 17, стр. 1, пом. 1Н/2
- г. Москва, ул. Перовская, д. 31 А

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду. Права пользования активами и обязательства по аренде не признаются.

12.3. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 г. запасы представлены материалами для работ. Материалы приобретаются под фактическое использование. Остаток материалов на конец отчетного периода сформирован исходя из плановых потребностей для будущих работ.

12.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность сформирована в основном расчетами с покупателями. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Общество применяет контроль лимитов отсрочки и регулярную сверку расчетов. По состоянию на отчетную дату оснований для формирования резерва по сомнительным долгам не выявлено.

12.5. Денежные средства

Денежные средства размещены на расчетных счетах в банках и в кассе. Имеются ограничения на использование денежных средств на отчетную дату, в связи с наличием специальных счетов.

12.6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей и оплачен полностью. Единственным участником общества является Якубовский Борис Андреевич, доля участия – 100 %. В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

12.7. Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность представлена преимущественно расчетами с поставщиками. Изменение показателя, связано с увеличением, количества договоров с отсрочкой платежа. Просроченная задолженность отсутствует, расчеты осуществляются в рамках договорных сроков.

Задолженность по налогам и сборам на отчетную дату является текущей. Просроченная задолженность отсутствует.

12.8. Отчет о финансовых результатах

Рост выручки в 2025 году обусловлен увеличением объема работ по текущей деятельности.

Увеличение себестоимости продаж на 10% по отношению к выручке, в связи с ростом стоимости материалов, существенно уменьшило прибыль от основного вида деятельности.

Статья проценты к получению сформирована в результате заключения сделок с банком по использованию свободных денежных средств на расчетном счете на условиях «минимального неснижаемого остатка».

Изменение статьи прочих доходов обусловлено получением торговых премий от поставщиков.

Увеличение статьи прочих расходов произошло в связи со списанием затрат по незавершенному производству и наличием расходов от текущей деятельности, не принимаемых в целях налогообложения прибыли.

12.9. 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.

Генеральный директор _____ Проваторов Евгений Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.