

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «ИТ-ПОСТАВКА» за 2025 год

Санкт-Петербург
2026

Оглавление

1. Введение.....	3
1.1. Общая информация.....	3
1.2. Основные виды деятельности.....	3
1.3. Информация об исполнительных органах	3
1.4. Связанные стороны.....	4
2. Учетная политика и принципы формирования отчетности	4
2.1. Учетная политика.....	4
1. Нематериальные активы	4
2. Основные средства	5
3. Финансовые вложения	5
4. Запасы	5
5. Дебиторская задолженность	5
6. Обязательства	5
2.2. Формы отчетности	6
2.3. События после отчетной даты.....	6
3. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах.....	6
3.1. Расшифровка строки 2100.....	6
3.2. Расшифровка строк 2120 и 2220.....	7
3.3. Расшифровка строки 2340.....	7
3.4. Расшифровка строки 2350.....	7
3.5. Расшифровка строки 2460.....	7
4. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств.....	7
5. Информация о распределении чистой прибыли.....	7
6. Табличные формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в приложениях:.....	7
Приложение 1 Нематериальные активы	8
Приложение 2 Основные средства	10
Приложение 3 Финансовые вложения	12
Приложение 4 Запасы	13
Приложение 5 Дебиторская задолженность.....	14
Приложение 6 Обязательства	16
Приложение 7 Расходы по обычным видам деятельности	18

1. Введение

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации.

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ИТ-ПОСТАВКА» (сокращенное фирменное название – ООО «ИТП») является коммерческой организацией, созданной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

ООО «ИТП» (ИНН 7810965426) зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 23 по Санкт-Петербургу – 23 сентября 2024 года, ОГРН 1247800094266.

На 31.12.2025 г. уставный капитал в размере 10 000 руб. состоит из номинальной стоимости доли участника и полностью оплачен:

Участник/учредитель	Управляющая компания	Стоимость доли, руб.	Размер доли, %
Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд «Нероли»	АО «ААА Управление капиталом» (ИНН 7722515837)	10 000	100

Юридический адрес: 196246, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный округ Звездное, ш. Пулковское, дом 30, корпус 4, литера А, офис 008-5.

Среднесписочная численность работающих в Обществе в 2025 году составила 6 человек.

Бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

В течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты прекращение деятельности не планируется, бухгалтерская отчетность за 2025 г. сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности.

Курс Центрального банка Российской Федерации по состоянию на 31.12.2025 (на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности) составляет: Доллар США – 78,2267 руб.; евро – 92,0938 руб.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества по ОКВЭД является:

– производство компьютеров и периферийного оборудования.

Видом деятельности Общества по совокупному составу выручки за 2025 год является:

– оптовая торговля компьютерами, периферийными устройствами и комплектующими;

– оказание консультационных услуг;

– оказание услуг по транспортировке груза.

Общество может осуществлять иные виды хозяйственной деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

1.3. Информация об исполнительных органах

В соответствии с решением учредителя № 1 от 16.09.2024 единоличным исполнительным органом Общества назначен генеральный директор Панфилов С.В. сроком на 5 лет.

Генеральный директор осуществляет права и исполняет обязанности единоличного исполнительного органа Общества, определенные Уставом Общества и решениями общего собрания участников Общества.

Главный бухгалтер – Давыдова А.В.

1.4. Связанные стороны

Связанными сторонами по отношению к ООО «ИТП» являются:

1. Взаимосвязанные по бенефициару (Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд «Нероли»):

1.1. ООО «Интеллектуальные технологии»;

1.2. ООО НИЦ «ГАЗЭКСПЕРТ».

2. Взаимосвязанные по единоличному исполнительному органу (Генеральный директор – Панфилов С.В.):

2.1. ООО «Интеллектуальные технологии»;

2.2. ООО НИЦ «ГАЗЭКСПЕРТ».

Изменения состава учредителей Общества в едином государственном реестре юридических лиц зарегистрировано 14.01.2025, а именно вышел из состава участников Общества – Панфилов С.В. в силу продажи своей доли в размере 100 (ста) % – Закрытому комбинированному паевому инвестиционному фонду «Нероли».

Единственным участником Общества является АО «ААА Управление Капиталом» Д.У. ЗПИФ комбинированным «Нероли». Бенефициарные владельцы Управляющей компании не выявлены. Таким образом, в отношении Общества отсутствует бенефициарный владелец.

Вознаграждение управленческому персоналу в 2025 году составило – 11 466 тыс. руб. (в том числе страховые взносы 1 980 тыс. руб.).

Операции со связанными сторонами (ООО «Интеллектуальные технологии») в отчетном периоде осуществлялись:

- в рамках договора оказания услуг № 23-25-1 от 23.06.2025 г.

- в рамках договоров займа, где ООО «Интеллектуальные технологии» являются «Займодавцем».

2. Учетная политика и принципы формирования отчетности

2.1. Учетная политика

ООО «ИТП» ведет бухгалтерский учет в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом, разработанной на основании и в соответствии с Федеральным Законом Российской Федерации от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, положениями по бухгалтерскому учету.

Элементы учетной политики:

1. Нематериальные активы

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

По итогам инвентаризации на 31.12.2025 в составе НМА по строке 1110 «Нематериальные активы» числится один объект: Плата индикации предельной температуры и влажности DPN4682-02 ДАЦН.468213.002. Согласно учетной политике Общества объект признается НМА по балансовой стоимости с учетом накопленной амортизации за период. Стоимость актива не пересматривалась, признаков обесценения нет, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объекта НМА.

Информация о НМА раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 1).

2. Основные средства

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

По итогам инвентаризации на 31.12.2025 г. в составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» числятся два объекта: Перегородки офисные. Согласно учетной политике основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не проводится, резервы на ремонт основных средств не создаются.

Информация об основных средствах раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 2).

3. Финансовые вложения

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденное Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

По итогам инвентаризации на 31.12.2025 г. в составе финансовых вложений по строке 1240 «Финансовые вложения» числятся краткосрочные депозиты.

Информация о финансовых вложениях раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 3).

4. Запасы

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

По итогам инвентаризации на 31.12.2025 г. в составе запасов по строке 1210 «Запасы» числится объект: Персональный переносной компьютер (ноутбук) KVADRA NAU LP16 (Y22L01CAS122R_65DE17).

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости исходя из способа их поступления. При отпуске или ином выбытии материалов (сырья и т.п. ценностей), их оценка производится по средней себестоимости.

Информация о запасах раскрыта в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 4).

5. Дебиторская задолженность

Согласно учетной политике Общество обязано ежеквартально создавать резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу, в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

По итогам инвентаризации на 31.12.2025 сомнительная задолженность не была выявлена, резервы не создавались.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 5).

6. Обязательства

Информация об обязательствах раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 6).

2.2. Формы отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в следующем объеме:

- 1) бухгалтерский баланс;
- 2) отчет о финансовых результатах;
- 3) отчет об изменениях капитала;
- 4) отчет о движении денежных средств;
- 5) пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из текстовой и табличных форм.

При составлении годовой бухгалтерской отчетности отчетным периодом является календарный год с 1 января по 31 декабря включительно.

Данные представляемой бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков.

Представляемая годовая бухгалтерская отчетность должна быть утверждена в порядке, установленном учредительными документами Общества.

Общество предоставляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с учредительными документами участникам Общества. Другим органам исполнительной власти, банкам и иным пользователям бухгалтерская отчетность предоставляется в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2025 отсутствуют.

2.3. События после отчетной даты

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденное приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н.

Существенные события после отчетной даты, обусловленные фактами хозяйственной деятельности, которые имели место в отчетном периоде, Обществом не установлены. У Общества отсутствует информация о существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность. Иные существенные события после отчетной даты на дату подписания отчетности отсутствуют.

3. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденное Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н и ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденное Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Для целей бухгалтерского учета Общество признает доходами от обычных видов деятельности:

- выручку от реализации покупных товаров;
- выручку от оказания консультационных услуг;
- выручка от услуг по транспортировке груза.

3.1. Расшифровка строки 2100

Выручка (без НДС) за 2025 год составила в совокупном размере – 1 360 301 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

- реализация покупных товаров – 1 347 237 тыс. руб.;
- оказание консультационных услуг - 11 288 тыс. руб.
- услуги по транспортировке груза - 1 776 тыс. руб.

3.2. Расшифровка строк 2120 и 2220

Состав затрат Общества (строки 2120 и 2220) раскрыт в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение 7).

3.3. Расшифровка строки 2340

Состав прочих доходов Общества за 2025 год (строка 2340) представлен в таблице (тыс. руб.):

Вид прочих доходов	за 2025 г.	за 2024 г.
Резервы по оплате труда	4	—
ИТОГО по строке 2340	4	—

3.4. Расшифровка строки 2350

Состав прочих расходов Общества за 2025 год (строка 2350) представлен в таблице (тыс. руб.):

Вид прочих расходов	за 2025 г.	за 2024 г.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	4	—
Прочие внереализационные доходы и расходы (БУ)	842	—
Расходы на услуги банков	140	1
Штрафы, пени и неустойки к уплате	2 521	—
Штрафы, пени, перечисляемые в бюджет	1	—
ИТОГО по строке 2350	3 508	1

3.5. Расшифровка строки 2460

По строке 2460 «Прочие» отражена сумма корректировки налоговых обязательств по налогу на прибыль за 2024 г. в размере – 10 тыс. руб.

4. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Информация о поступлении денежных средств (строка 4111) и информация о платежах исполнителям за выполненные услуги (строка 4121) указана в отчете о движении денежных средств с НДС.

Размещение депозита отражено по строке 4220.

5. Информация о распределении чистой прибыли

В 2025г. участникам Общества дивиденды не начислялись и не выплачивались.

6. Табличные формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в приложениях:

Приложение 1
Нематериальные активы

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
1. Нематериальные активы
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	1 000	-	-	(40)	-	-	-	-	-	1 000	(40)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Секреты производства (ноу-хау)	За 2025 г.	-	-	1 000	-	-	(40)	-	-	-	-	-	1 000	(40)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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	960	-	-
в том числе:			
Секреты производства (ноу-хау)	960	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

1.3. 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	3а 2025 г.	-	-	1 000	-	-	(1 000)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Секреты производства (ноу-хау)	3а 2025 г.	-	-	1 000	-	-	(1 000)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Приложение 2
Основные средства

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	370	-	-	(60)	-	-	-	-	-	370	(60)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	370	-	-	(60)	-	-	-	-	-	370	(60)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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	310	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	310	-	-
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			

2.3. 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.	-	-	370	-	-	(370)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	370	-	-	(370)	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

Приложение 3
Финансовые вложения

3. Финансовые вложения

3.1. 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					
Долгосрчные финансовые вложения- всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	95 000	-	-	-	-	-	95 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	95 000	-	-	-	-	-	95 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	95 000	-	-	-	-	-	95 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Приложение 4 Запасы

4. Запасы

4.1. 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.	8 202	-	1 124 744	(1 132 940)	-	-	X	X	6	-
	За 2024 г.	-	-	559 505	(551 302)	-	-	X	X	8 202	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	3 176	(1 443)	-	-	(1 733)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	8 202	-	1 106 381	(1 114 578)	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	558 542	(550 339)	-	-	-	-	8 202	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	15 186	(16 919)	-	-	1 733	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	963	(963)	-	-	-	-	-	-

Приложение 5
Дебиторская задолженность

5. Дебиторская задолженность
5.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	752 044	-	442 805	-	(752 034)	-	-	-	442 815	-
	За 2024 г.	-	-	752 044	-	-	-	-	-	752 044	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12	-	2 986	-	(12)	-	-	-	2 986	-
	За 2024 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	752 023	-	423 929	-	(752 023)	-	-	-	423 929	-
	За 2024 г.	-	-	752 023	-	-	-	-	-	752 023	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10	-	15 395	-	-	-	-	-	15 405	-
	За 2024 г.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	458	-	-	-	-	-	458	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	752 044	-	442 805	-	(752 034)	-	-	X	442 815	-
	За 2024 г.	-	-	752 044	-	-	-	-	X	752 044	-

5.2. 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	284 387	284 387	168 023	168 023	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 110	3 110	12	12	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	281 276	281 276	168 011	168 011	-	-

Приложение 6

Обязательства

6. Обязательства

6.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	701 012	845 466	-	(670 251)	-	-	876 227
	За 2024 г.	-	701 012	-	-	-	-	701 012
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	670 251	651 094	-	(670 251)	-	-	651 094
	За 2024 г.	-	670 251	-	-	-	-	670 251
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2 000	163 500	-	-	-	-	165 500
	За 2024 г.	-	2 000	-	-	-	-	2 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	1 645	-	-	-	-	1 645
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14 996	10 805	-	-	-	-	25 801
	За 2024 г.	-	14 996	-	-	-	-	14 996
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	13 628	17 774	-	-	-	-	31 402
	За 2024 г.	-	13 628	-	-	-	-	13 628
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	136	605	-	-	-	-	741
	За 2024 г.	-	136	-	-	-	-	136
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	44	-	-	-	-	44
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	701 012	845 466	-	(670 251)	-	X	876 227
	За 2024 г.	-	701 012	-	-	-	X	701 012

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	651 086	670 251	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	651 086	670 251	-

6.3. 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.	97	1 793	283	4	1 603
	За 2024 г.	-	97	-	-	97
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	97	1 793	283	4	1 603
	За 2024 г.	-	97	-	-	97

Приложение 7
Расходы по обычным
видам деятельности

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 800	-
Затраты на оплату труда	19 866	983
Отчисления на социальные нужды	4 542	297
Амортизация	100	-
Прочие затраты	13 188	262
Итого по элементам	42 496	1 541 413
Фактическая себестоимость проданных товаров	1 114 578	550 339
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 763)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 155 310	551 881

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год составлены 31.03.2026 – на 18 листах.

Генеральный директор



Панфилов С.В.