

Общество с ограниченной ответственностью "ОЛИВЬЕ РИТЕЙЛ"
(ООО " ОЛИВЬЕ РИТЕЙЛ ")
ИНН 9729283709, КПП 772901001, ОГРН 1197746275363,
адрес: 119415, г. Москва, проспект Вернадского, д. 39, помещ. I, комната 17А, ЭТАЖ 2

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 47.11 «Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах»

2. Информация об учетной политике

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

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

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

2.8. Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении N 5 к Учетной политике.

(Основание: пп. "а" п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

2.10.2. Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка первоначальная (переоцененная)	переклассификация первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизация							
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	5 713	(5 364)	-	-	-	(207)	-	-	-	-	5 713	(5 571)
	3а 2024 г.	5 713	(5 027)	-	-	-	(338)	-	-	-	-	5 713	(5 364)
в том числе:													
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 446	(2 290)	-	-	-	(100)	-	-	-	-	2 446	(2 390)
	3а 2024 г.	2 446	(2 106)	-	-	-	(184)	-	-	-	-	2 446	(2 290)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	129	(68)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	129	(111)
	3а 2024 г.	129	(25)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	129	(68)
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 826	(2 826)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 826	(2 826)
	3а 2024 г.	2 826	(2 826)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 826	(2 826)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	311	(180)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	311	(244)
	3а 2024 г.	311	(70)	-	-	-	(111)	-	-	-	-	311	(180)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31	На 31
Амортизируемые основные средства - всего	141	348	686
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	56	156	340
Офисное оборудование	18	61	104
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	68	131	242
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. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Период	На начало		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до рыночной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	159 405	(159 405)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	159 405	(159 405)	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	14 000	-	473 255	(482 255)	-	-	-	-	5 000	-
	3а 2024 г.	17 000	-	734 684	(737 684)	-	-	-	-	14 000	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	14 000	-	473 255	(482 255)	-	-	-	-	5 000	-
	3а 2024 г.	17 000	-	734 684	(737 684)	-	-	-	-	14 000	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	14 000	-	473 255	(482 255)	-	-	-	-	5 000	-
	3а 2024 г.	17 000	-	894 089	(897 089)	-	-	-	-	14 000	-

5. Запасы

5.1. 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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	59 706	-	274 382	(272 934)	-	-	X	X	61 153	-
	3а 2024 г.	49 612	-	303 739	(293 645)	-	-	X	X	59 706	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 139	-	3 730	(4 809)	-	-	-	-	60	-
	3а 2024 г.	-	-	6 140	(5 000)	-	-	-	-	1 139	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	58 567	-	270 652	(268 125)	-	-	-	-	61 093	-
	3а 2024 г.	49 569	-	297 599	(288 601)	-	-	-	-	58 567	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	43	-	-	(43)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомни- тель- ным долгам	поступило		списано			перекла- сифици- ровано	по условиям договора	резерв по сомнител- ным долгам
				результат е фактов хозяйстве- нной жизни (по условиям	процент ы, штрафы и иные начисле- ния	погашено	на расходы	восстанов- ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	23 796	-	12 711	-	(2 934)	-	-	-	33 567	-
	3а 2024 г.	16 549	-	10 501	-	(3 250)	-	-	-	23 796	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	809	-	762	-	(746)	-	-	-	825	-
	3а 2024 г.	984	-	788	-	(963)	-	-	-	809	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	215	-	137	-	(187)	-	-	-	165	-
	3а 2024 г.	275	-	187	-	(246)	-	-	-	215	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 472	-	8 137	-	(292)	-	-	-	14 310	-
	3а 2024 г.	6 777	-	1 358	-	(1 663)	-	-	-	6 472	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 128	-	-	-	-	-	-	-	3 128	-
	3а 2024 г.	3 009	-	119	-	-	-	-	-	3 128	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	301	-	8	-	-	-	-	-	310	-
	3а 2024 г.	654	-	-	-	(352)	-	-	-	301	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	354	-	74	-	-	-	-	-	428	-
	3а 2024 г.	276	-	82	-	-	-	-	-	354	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	799	-	-	-	(799)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	151	-	648	-	-	-	-	-	799	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	4 238	-	3 549	-	-	-	-	-	7 786	-
	3а 2024 г.	892	-	3 346	-	-	-	-	-	4 238	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	441	-	45	-	-	-	-	-	486	-
	3а 2024 г.	440	-	1	-	-	-	-	-	441	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2 173	-	-	-	-	-	-	-	2 173	-
	3а 2024 г.	-	-	2 173	-	-	-	-	-	2 173	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	4 845	-	-	-	(900)	-	-	-	3 945	-
	3а 2024 г.	3 045	-	1 800	-	-	-	-	-	4 845	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	20	-	-	-	(10)	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	45	-	-	-	(25)	-	-	-	20	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	23 796	-	12 711	-	(2 934)	-	-	X	33 567	-
	3а 2024 г.	16 549	-	10 501	-	(3 250)	-	-	X	23 796	-

6.2. Просроченная дебиторская задолженность						
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	966	966	999	999	1 235	1 235
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	825	825	809	809	984	984
Расчеты с покупателями и заказчиками	141	141	191	191	251	251

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и					На конец периода
			поступило		списано		перекл ассифи цирова но	
			в результат е фактов хозяйстве нной жизни (по условиям	проце нты, штра фы и иные начис ления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	(5) -	- -	- -	(5) -
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	(5) -	- -	- -	(5) -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	36 318 27 394	26 684 28 246	- -	(23 543) (19 352)	- -	- -	39 630 36 318
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 562 17 027	15 671 21 659	- -	(21 705) (17 124)	- -	- -	15 527 21 562
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	116 135	142 111	- -	(111) (131)	- -	- -	147 116
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 961 8 765	6 623 2 898	- -	(1 417) (1 701)	- -	- -	15 338 9 961
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	616 616	200 5	- -	(240) (5)	- -	- -	576 616
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	29 (4)	169 34	- -	(6) -	- -	- -	193 29
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	(2) -	- -	- -	(2) -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 971 436	3 563 3 540	- -	- (35)	- -	- -	7 535 3 971
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	270 -	- -	- -	- -	- -	270 -
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	62 355	- -	- -	(62) (293)	- -	- -	- 62
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 64	46 -	- -	- (64)	- -	- -	46 1
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	36 318 27 394	26 684 28 246	- -	(23 548) (19 352)	- -	X X	39 625 36 318

**7.2. Просроченные обязательства
(за исключением оценочных обязательств)**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	15 707	21 696	17 172
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15 527	21 562	17 027
Расчеты с покупателями и заказчиками	182	134	155
Проценты по займам и кредитам	(2)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	(11)

8. Расходы по обычным видам деятельности

8. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	266 900	288 677
Затраты на оплату труда	26 504	25 059
Отчисления на социальные нужды	4 985	4 339
Амортизация	207	338
Прочие затраты	84 916	93 849
Итого по элементам	383 511	412 262
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	43
Итого расходы по обычным видам деятельности	383 511	412 305

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 1 000 000 (Один миллион) руб., в том числе оплаченный – 1 000 000 (Один миллион) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма (руб)	Доля, %	Сумма (руб)	Доля, %
1.	Косенко Тимур Сергеевич	1 000 000	100	1 000 000	100
Итого:		1 000 000	100	1 000 000	100

10. Иная информация

11.1. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

11.2. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Генеральный директор
(наименование должности)
27 марта 2026 г.

Косенко
(подпись)

Косенко Тимур Сергеевич
(расшифровка подписи)