Общество с ограниченной ответственностью «ОПТТОРГСЕРВИС»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Организация и виды деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «ОптТоргСервис» зарегистрировано 21.12.2007 г. инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Белгороду.
Устав Общества утвержден общим собранием учредителей от 17.12.2007 г.
Юридический адрес: 308009, г. Белгород, Белгородский пр-т, 87, оф.1.
Фактический (почтовый) адрес: 308009, г. Белгород, Белгородский пр-т, 87, оф.1.
ИНН/КПП 3123170262/312301001
Единоличный исполнительный орган – Директор.
Директором общества является Гусейнов Теюб Магомед оглы.

27.11.2020 г. инспекцией Федеральной налоговой службы по г.Белгороду зарегистрировано изменений состава участников Общества на основании протокола № 1/20 Общего собрания участников от 10.11.2020 г.
Уставный капитал Общества составляет 3 734 000 руб. и состоит из номинальной стоимости долей участников:

- Гусейнов Теюб Магомед оглы – 1 (одна) доля номинальной стоимостью 1 493 600 руб., что составляет 40 % уставного капитала;
- Несветайло Анастасия Михайловна – 1 (одна) доля номинальной стоимостью 933 500 руб., что составляет 25 % уставного капитала;
- Летунов Сергей Леонидович – 1 (одна) доля номинальной стоимостью 802 810 руб., что составляет 21,5 % уставного капитала;
- Несветайло Дина Викторовна – 1 (одна) доля номинальной стоимостью 504 090 руб., что составляет 13,5 % уставного капитала;

Основные виды деятельности организации в 2025 году – предоставление имущества в аренду, а также связанное с арендой возмещение расходов за содержание имущества.
Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 3 человека.
Выручка от реализации за 2025 год составила 56 483 тыс. руб., от возмещения расходов на содержание имущества – 19 328 тыс.руб.
Общество применяет общую систему налогообложения.

2.Методика подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена и сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете

3.Информация об учетной политике Общества.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которая состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества, в 2025 году отражены в соответствующих разделах Пояснений.

4. Основные средства.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Срок полезного использования ОС определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1), комиссией при вводе объектов основных средств в эксплуатацию.

Объекты стоимостью, не превышающей 100 000 руб., учитываются в составе материально-производственных запасов с последующим списанием в состав расходов по мере передачи в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности данных объектов осуществляется их последующий учет на забалансовом счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

Ежегодная переоценка основных средств не проводится. Не используемые объекты основных средств отсутствуют. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.

Структура основных средств представлена в таблицах 4.

4.1. Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицирование				
		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) -	За 2025 г.	209 267	(90 530)	-	-	-	(3 440)	-	-	-	-	-	209 267	(93 970)
	За 2024 г.	207 071	(86 708)	2 329	(133)	19	(3 841)	-	-	-	-	-	209 267	(90 530)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	139 412	(57 927)	-	-	-	(2 969)	-	-	-	-	-	139 412	(60 896)
	За 2024 г.	139 534	(54 716)	-	(122)	19	(3 230)	-	-	-	-	-	139 412	(57 927)
Сооружения	За 2025 г.	5 469	(4 210)	-	-	-	(230)	-	-	-	-	-	5 469	(4 441)
	За 2024 г.	5 469	(3 882)	-	-	-	(328)	-	-	-	-	-	5 469	(4 210)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 573	(3 089)	-	-	-	(199)	-	-	-	-	-	4 573	(3 288)
	За 2024 г.	4 573	(2 890)	-	-	-	(199)	-	-	-	-	-	4 573	(3 089)
Офисное оборудование	За 2025 г.	167	(167)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	167	(167)
	За 2024 г.	167	(125)	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-	167	(167)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	202	(149)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	202	(159)
	За 2024 г.	202	(139)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	202	(149)
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.	34 102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 102	-
	За 2024 г.	31 784	-	2 329	(11)	-	-	-	-	-	-	-	34 102	-
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	25 343	(24 988)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	25 343	(25 020)
	За 2024 г.	25 343	(24 957)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	-	25 343	(24 988)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	23 341	(8 551)	-	-	-	(1 387)	-	-	-	-	-	23 341	(9 937)
	За 2024 г.	23 341	(7 164)	-	-	-	(1 387)	-	-	-	-	-	23 341	(8 551)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	23 341	(8 551)	-	-	-	(1 387)	-	-	-	-	-	23 341	(9 937)
	За 2024 г.	23 341	(7 164)	-	-	-	(1 387)	-	-	-	-	-	23 341	(8 551)
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		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.	2 115	(159)	-	-	-	(212)	-	-	-	2 115	(370)
	За 2024 г.	-	-	2 115	-	-	(159)	-	-	-	2 115	(159)
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.	2 115	(159)	-	-	-	(212)	-	-	-	2 115	(370)
	За 2024 г.	-	-	2 115	-	-	(159)	-	-	-	2 115	(159)
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, отнесимые статьей 130 ГК РФ к	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	96 344	101 382	104 756
в том числе:			
Здания	91 920	96 275	100 995
Сооружения	1 028	1 258	1 587
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 285	1 484	1 683
Офисное оборудование	-	-	42
Транспортные средства	1 745	1 956	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	44	54	64
Другие виды основных средств	323	354	386
Неамортизируемые основные средства - всего	34 102	34 102	31 784
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	34 102	34 102	31 784
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Капитальные вложения в основные средства

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.	3 128	-	-	-	-	-	3 128	-
	За 2024 г.	3 128	-	4 444	-	-	(4 444)	3 128	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	3 128	-	-	-	-	-	3 128	-
	За 2024 г.	3 128	-	-	-	-	-	3 128	-
Земельный участок 31:16:0125020:133 пл 207 +/-5 кв.м	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 329	-	-	(2 329)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 115	-	-	(2 115)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	8 128	-	-	-	-	-	8 128	-
	За 2024 г.	8 128	-	-	-	-	-	8 128	-
в том числе:									
Лифт KONE MonoSpace 500	За 2025 г.	8 128	-	-	-	-	-	8 128	-
	За 2024 г.	8 128	-	-	-	-	-	8 128	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Нематериальные активы

Амортизация по НМА начисляется линейным способом.
Наличие и движение НМА предоставлено в таблице 5.

5.1. Наличие и движение нематериальных активов.

Нематериальные активы - всего	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифициров ано				
		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 01.01.2025 0:00:00 -	247	(191)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-		247	(205)
	За 01.01.2024 0:00:00 -	247	(177)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-		247	(191)
в том числе:															
Другие НМА	За 01.01.2025 0:00:00 -	247	(191)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-		247	(205)
	За 01.01.2024 0:00:00 -	247	(177)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-		247	(191)
из них исключительные права	За 01.01.2025 0:00:00 -	130	(74)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-		130	(88)
	За 01.01.2024 0:00:00 -	130	(60)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-		130	(74)

6.Запасы.

Учет материальных ценностей ведется на счете 10 «Материалы» по фактическим расходам на приобретение. Оценка отпущенных в производство материальных ценностей осуществляется по стоимости единицы запасов.

Структура запасов представлена в таблице 6.

6.1. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано			изменения видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 01.01.2025 - 31.12.2025	1	-	2	(2)	-	-	X	X	1	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	1	-	12	(12)	-	-	X	X	1	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 01.01.2025 - 31.12.2025	1	-	2	(2)	-	-	-	-	1	-
	За 01.01.2024- 31.12.2024	1	-	2	(2)	-	-	-	-	1	-
Готовая продукция	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Денежные средства.

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражаются средства Общества в банках и кредитных организациях:

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на 31.12.2025 г., тыс.руб.	Сумма денежных средств на 31.12.2024 г., тыс.руб.
Расчетный счет	5	616

8. Дебиторская задолженность.

Дебиторская и обязательства отражаются в бухгалтерском учете иотчетности в соответствие с условиями заключенных договоров.

Информация о дебиторской задолженности и обязательствами по состоянию на 31.12.2025 г. представлена в таблицах 8

8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и						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 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 01.01.2025- 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 01.01.2025 - 31.12.2025	3 517	-	6 474	-	(3 330)	-	-	-	6 660	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	2 214	-	5 183	-	(3 880)	-	-	-	3 517	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	125	-	-	-	24	-	-	-	150	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	125	-	-	-	-	-	-	-	125	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	3 002	-	3 552	-	(3 258)	-	-	-	3 296	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	1 755	-	4 785	-	(3 538)	-	-	-	3 002	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 01.01.2025 - 31.12.2025	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	192	-	(190)	-	-	-	1	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 01.01.2025 - 31.12.2025	182	-	2 921	-	-	-	-	-	3 103	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	332	-	-	-	(150)	-	-	-	182	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 01.01.2025 - 31.12.2025	206	-	-	-	(97)	-	-	-	109	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	206	-	-	-	-	-	206	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 01.01.2025 - 31.12.2025	3 517	-	6 474	-	(3 330)	-	-	X	6 660	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	2 214	-	5 183	-	(3 880)	-	-	X	3 517	-

9. Обязательства.

9.1Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном					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 01.01.2025 - 31.12.2025	65 431	-	-	(16 485)	-	-	48 946
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	72 416	-	-	(6 985)	-	-	65 431
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 01.01.2025 - 31.12.2025	61 732	-	-	(16 000)	-	-	45 732
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	68 232	-	-	(6 500)	-	-	61 732
Безвозмездные поступления	За 01.01.2025 - 31.12.2025	3 699	-	-	(485)	-	-	3 214
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	4 183	-	-	(485)	-	-	3 699
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 01.01.2025 - 31.12.2025	9 595	18 746	-	(2 379)	-	-	25 962
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	14 719	5 656	-	(10 779)	-	-	9 595
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	1 021	3 143	-	(1 079)	-	-	3 085
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	9 576	1 882	-	(10 437)	-	-	1 021
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 01.01.2025 - 31.12.2025	1 291	-	-	(1 175)	-	-	116
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	1 291	-	-	-	-	1 291
Краткосрочные кредиты	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 01.01.2025 - 31.12.2025	121	-	-	(27)	-	-	94
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	146	-	-	(25)	-	-	121
Расчеты по налогам и сборам	За 01.01.2025 - 31.12.2025	4 446	-	-	(98)	-	-	4 348
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	4 694	-	-	(248)	-	-	4 446
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 01.01.2025 - 31.12.2025	2 504	15 596	-	-	-	-	18 100
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	131	2 373	-	-	-	-	2 504
Расчеты по ЕНС	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 01.01.2025 - 31.12.2025	111	7	-	-	-	-	118
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	111	-	-	-	-	111
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 01.01.2025 - 31.12.2025	102	-	-	-	-	-	102
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	172	-	-	(70)	-	-	102
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 01.01.2025 - 31.12.2025	-	-	-	-	-	-	-
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 01.01.2025 - 31.12.2025	75 026	18 746	-	(18 864)	-	X	74 908
	За 01.01.2024 - 31.12.2024	87 135	5 656	-	(17 764)	-	X	75 026

10.Связанные стороны.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/200/ (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции, тыс.руб.	Условия и срок завершения	Сальдо расчетов на 31.12.2025 г.,
Гусейнов Т.М.	Погашение займа по договору № 1 от 11.12.2023 г.	6 000	Предоставлен до 28.04.2032г	3 032
Гусейнов Т.М.	Погашение займа по договору от 28.04.2022г.	2 832	Предоставлен до 28.04.2032г	

11.Налоговая задолженность.

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности. По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам перед бюджетом составила:

- 18 100 тыс. руб. НДС;(в том числе 15 580 тыс.руб. на сумма налога, подлежащая восстановлению в связи с переходом Общества на упрощенную систему налогообложения.)
- 1 822 тыс. руб. земельный налог;
- 1 тыс. руб. транспортный налог;
- 2 506 тыс. руб. налог на имущество.

12. Расходы по основным видам деятельности.

Расходы организации учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственныерасходы» и списываются в дебет счета 90 «Продажи» полностью.
Структура расходов представлена в таблице 12.

12.1 Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	За 01.01.2025 - 31.12.2025	За 01.01.2024 - 31.12.2024
Материальные затраты	28 619	26 755
Затраты на оплату труда	6 726	6 323
Отчисления на социальные нужды	1 852	1 647
Амортизация	5 052	5 400
Прочие затраты	18 917	18 331
Итого по элементам	61 166	58 456
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам	61 166	58 456

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

В составе прочих доходов Общества отражены следующие доходы:

- 485 тыс. руб. – доходы, связанные с безвозмездно полученным имуществом
- 4 тыс. руб. – проценты банка по депозиту.

В составе прочих расходов Общества отражены следующие расходы:

- 1 910 тыс. руб. – проценты по займам, лизингу
- 13 тыс. руб. – госпошлина
- 15 580 тыс. руб. – ндс восстановленный в переходный период

Отложенный налог на прибыль составил 663 тыс. руб. Налогооблагаемые временныеразницы образовались в результате применения разных правил амортизации внеоборотных активов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения.

Величина нераспределенной прибыли на 31.12.2025 г. составила 70 179 тыс.руб., в том числе:

70 179 тыс. руб. – нераспределенная прибыль прошлых лет.

Директор_____Гусейнов Т.М.

« 25 » марта 2026 г.