

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 10 июня 2025 г. по 31 декабря 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "РЕСТЕНД" (по упрощенной форме)

1. Общие сведения

1.1. Организация: Общество с ограниченной ответственностью " РЕСТЕНД " (ООО " РЕСТЕНД ").

1.2. Место нахождения: 127254, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Бутырский, проезд Огородный, дом 19

1.3. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1257700261103, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 9715512268. Основной вид деятельности - Деятельность рекламных агентств (ОКВЭД 73.11)

1.4. Отчетность составлена за период с даты государственной регистрации (10.06.2025) по 31 декабря 2025 г.

1.5. Отчетность составлена в тысячах рублей.

1.6. Упрощенная бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

1.7. Отчетность не подлежит утверждению.

2. Учетная политика

2.1. Для целей бухгалтерского учета Обществом применяются федеральные стандарты бухгалтерского учета для организаций, имеющих право применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (ФСБУ 4/2023).

2.2. Отчетность состоит из Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

3. Пояснения к статьям Бухгалтерского баланса

3.1. Внеоборотные активы (строка 1150, 1170):

На отчетную дату у Общества отсутствуют материальные, нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы. Все операции в отчетном периоде носили оборотный характер.

3.2. Оборотные активы:

Запасы (строка 1210): Отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250): составляют 78 тыс. руб. Представлены денежными средствами на расчетных счетах и в кассе организации.

Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) составляют 176 тыс. руб., в т.ч. дебиторская задолженность составляет 153 тыс. руб. Сформировалась в ходе осуществления обычной деятельности Общества (расчеты с покупателями и заказчиками).

Итого активы (строка 1600) составляют 254 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы (строка 1300):

Составляют отрицательную величину -28 тыс. руб., что свидетельствует о превышении убытков над уставным капиталом на отчетную дату.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) составляет -38 тыс. руб. Величина убытка соответствует чистому убытку, отраженному в Отчете о финансовых результатах за отчетный период, за минусом взносов участников в имущество общества.

3.4. Обязательства:

Долгосрочные обязательства (строки 1410, 1450): Отсутствуют.

Краткосрочные обязательства:

Краткосрочные заемные средства (строка 1510) составляют 2 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) составляет 280 тыс. руб. Сформирована преимущественно в результате расчетов с поставщиками и подрядчиками за приобретенные товары (работы, услуги).

Другие краткосрочные обязательства (строка 1550): Отсутствуют.

Итого пассивы (строка 1700) составляют 254 тыс. руб. и равны итогу активов.

4. Пояснения к статьям Отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110) за отчетный период составила 12 313 тыс. руб. Выручка получена от осуществления обычных видов деятельности Общества.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) составили 12 320 тыс. руб.

Себестоимость продаж: Основную часть расходов составляет себестоимость проданных товаров (работ, услуг) в сумме 11 500 тыс. руб.

4.3. Прочие расходы (строка 2350) составили 10 тыс. руб.

4.4. Налог на прибыль (строка 2410) текущий налог на прибыль составил 20 тыс. руб. и рассчитан исходя из налоговой базы за отчетный (налоговый) период.

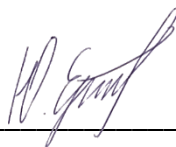
4.5. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400): Чистый убыток за период с 10.06.2025 по 31.12.2025 г. составил 38 тыс. руб. Основной причиной убытка является превышение себестоимости продаж и коммерческих (управленческих) расходов над полученной выручкой в начальный период деятельности Общества.

5. Прочая информация

5.1. На отчетную дату у Общества отсутствуют условные активы и обязательства, оценочные обязательства, а также активы и обязательства в иностранной валюте, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение.

5.2. События после отчетной даты, существенно влияющие на финансовое состояние организации, не выявлены. Отчетность утверждена Генеральным директором 27 января 2026 года.

Генеральный директор ООО "РЕСТЕНД"

 / Еремян Юрий Давидович

"27" января 2026 г.