

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
общества с ограниченной ответственностью «ОПАЛ» за 2025 год**

**ОГЛАВЛЕНИЕ**

<b>1.</b>	<b><i>ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ</i></b>	<b>2</b>
<b>2.</b>	<b><i>НЕМАТЕРИАЛТНЫЕ АКТИВЫ</i></b>	<b>2</b>
<b>3.</b>	<b><i>КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ И ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА</i></b>	<b>2</b>
<b>4.</b>	<b><i>ЗАПАСЫ</i></b>	<b>2</b>
<b>5.</b>	<b><i>ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</i></b>	<b>2</b>
<b>6.</b>	<b><i>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ</i></b>	<b>3</b>
<b>7.</b>	<b><i>ПРОЧИЕ АКТИВЫ</i></b>	<b>3</b>
<b>8.</b>	<b><i>УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ</i></b>	<b>3</b>
<b>10.</b>	<b><i>КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ</i></b>	<b>4</b>
<b>11.</b>	<b><i>ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</i></b>	<b>4</b>
<b>12.</b>	<b><i>РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И ОПЕРАЦИОННЫМ РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА</i></b>	<b>4</b>
<b>13.</b>	<b><i>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ</i></b>	<b>4</b>
<b>14.</b>	<b><i>РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ</i></b>	<b>4</b>

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах общества с ограниченной ответственностью «ОПАЛ» за 2025 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «ОПАЛ» за 2025 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

### **1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Общество с ограниченной ответственностью «ОПАЛ» создана 23.09.2022г.  
Бухгалтерская отчетность составлена за 2025 год.

ИНН 9703110236 , КПП 770301001 ОГРН 1227700603624

*Юридический адрес Общества:*

*с 23.09.2022г. по 07.11.2023г.* 123242, г. Москва, ул. Заморенова, д. 9, стр. 2, пом. 7П, ком./офис 7/90,  
*с 08.11.2023г по настоящее время:* 123376, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Пресненский, ул Рочдельская, д. 15, стр. 25.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Деятельность холдинговых компаний.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества за 2025 года составила 1 человек.

Состав исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

*Генеральный директор:*

*С 23.09.2022г. по 25.12.2022г.* - Карякин Анатолий Евгеньевич  
*С 26.12.2022г. по настоящее время* - Иванов Анатолий Евгеньевич  
Учредитель – Иванов Анатолий Евгеньевич

Бенефициарный владелец ООО «Опал» Иванов Анатолий Евгеньевич.

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана 28 января 2026 г.

### **2. НЕМАТЕРИАЛТНЫЕ АКТИВЫ**

На балансе НМА отсутствуют

### **3. КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ И ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

На балансе капитальные вложения и основные средства отсутствуют

### **4. ЗАПАСЫ**

На 31 декабря 2025 года отсутствуют.

### **5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**

Дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. нет.

## 6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2025г.	2024г.	2023 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	15	45	47
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>	<b>15</b>	<b>45</b>	<b>47</b>
Денежные эквиваленты	-	-	-
<b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b>	<b>15</b>	<b>45</b>	<b>47</b>

## 7. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На отчетную дату прочие активы состояли из следующих позиций, тыс. руб.:

Виды активов	31 декабря 2025 г.		31 декабря 2024 г.		31 декабря 2023 г.	
	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Оборотные
Программные продукты, сайт	16	-	13	-	11	-
<b>Итого</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>11</b>	<b>-</b>

## 8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

100% долей Общества принадлежат Иванову Анатолию Евгеньевичу. На 31 декабря 2025 г. уставный капитал в размере 10 тыс. руб. оплачен полностью.

## 9. ЗАЁМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на отчетную дату включали тыс. руб.:

	31.12.2025г.		31.12.2024г.		31.12.2023 г.	
	Долгосрочные заемные средства	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства
Прочие займы	200	-	150	-	100	-
<b>Итого заемные средства</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>150</b>	<b>-</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

### Долгосрочные и краткосрочные заемные средства

Долгосрочные и краткосрочные заемные средства по состоянию на отчетную дату имели следующую структуру:

Наименование	Остаток займов на 31 декабря 2025 г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Сумма, начисленных процентов на 31 декабря 2025г.
Прочие долгосрочные процентные займы	-	-	-	-

Прочие краткосрочные процентные займы	200	0	до 01.07.2028г.	-
<b>Итого заемные средства</b>	<b>200</b>			<b>-</b>

Балансовая стоимость кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. евро. по состоянию на 31 декабря 2025г.)

	<b>31.12.2025г.</b>	<b>31.12.2024г.</b>	<b>31.12.2023 г.</b>
Рубли	200	150	100
<b>Итого</b>	<b>200</b>	<b>150</b>	<b>100</b>

Полученный займ является беспроцентным, выданным на пополнение оборотных средств.

## 10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженности в отчетном периоде отсутствует.

## 11. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря 2025г. прочие обязательства отсутствуют.

## 12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И ОПЕРАЦИОННЫМ РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Затраты на производство и управленческие расходы	Прибыль (убыток) от продаж
Холдинговая деятельность	0	(198)	(198)
<b>Итого за период 2023 год</b>	<b>0</b>	<b>(198)</b>	<b>(198)</b>
Холдинговая деятельность	0	(46)	(46)
<b>Итого за период 2024 год</b>	<b>0</b>	<b>(46)</b>	<b>(46)</b>
Холдинговая деятельность	0	(76)	(76)
<b>Итого за период 2025 год</b>	<b>0</b>	<b>(76)</b>	<b>(76)</b>

В составе затрат на производство и управленческих расходов за 2025 года расходы на услуги банков – 59 тыс. руб., прочие расходы (программные средства ТКС)– 17 тыс. руб.

## 13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие расходы	Расходы 2024 г.	Расходы 2025 г.
Штрафы	(3)	-
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>(3)</b>	<b>(3)</b>

## 14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Налог на прибыль за 2025 года составил –отложенный налог на прибыль – (14) тыс. руб., за 2024 года –не рассчитывался.

Руководитель \_\_\_\_\_ Иванов А.Е.  
(подпись) (расшифровка подписи)

**28 января 2026 г.**