Общество с Ограниченной Ответственностью
«ГЕЛИОС-СМ»

ИНН 7727683521 КПП 772701001
ОГРН 1097746045430

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «ГЕЛИОС-СМ» (далее – Общество) за 2025 год.
Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

1. Информация об Обществе:

Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЕЛИОС-СМ"
Дата регистрации: 05.02.2009
Адрес организации: 117186, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КОТЛОВКА, УЛ НАГОРНАЯ, Д. 15, К. 8, ПОМЕЩ. 1/1
Основной вид деятельности (ОКВЭД): 62.0 Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги
Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД):
18.1 - Деятельность полиграфическая и предоставление услуг в этой области
18.2 - Копирование записанных носителей информации
26.2 - Производство компьютеров и периферийного оборудования
28.23 - Производство офисной техники и оборудования (кроме компьютеров и периферийного оборудования)
46.4 - Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами
46.6 - Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями
46.9 - Торговля оптовая неспециализированная
47.1 - Торговля розничная в неспециализированных магазинах
47.2 - Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах
47.5 - Торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах
47.7 - Торговля розничная прочими товарами в специализированных магазинах
47.9 - Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков
55.1 - Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
55.2 - Деятельность по предоставлению мест для краткосрочного проживания
56.29 - Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания
58 - Деятельность издательская
62.02 - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
62.09 - Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая
63.1 - Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации, деятельность порталов в информационно-коммуникационной сети Интернет
3.11.1 - Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
68.2 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
69 - Деятельность в области права и бухгалтерского учета
73.1 - Деятельность рекламная
74.20 - Деятельность в области фотографии
74.30 - Деятельность по письменному и устному переводу
78.1 - Деятельность агентств по подбору персонала
79.1 - Деятельность туристических агентств и туроператоров

82.92 - Деятельность по упаковыванию товаров
85.11 - Образование дошкольное
85.12 - Образование начальное общее
85.13 - Образование основное общее
85.14 - Образование среднее общее
85.21 - Образование профессиональное среднее
85.22 - Образование высшее
85.42 - Образование профессиональное дополнительное
86 - Деятельность в области здравоохранения
93.2 - Деятельность в области отдыха и развлечений
95.1 - Ремонт компьютеров и коммуникационного оборудования
95.2 - Ремонт предметов личного потребления и хозяйственно-бытового назначения
96.0 - Деятельность по предоставлению прочих персональных услуг
97.0 - Деятельность домашних хозяйств с наемными работниками

Сведения о субъекте МСП: Микропредприятие
Дата внесения сведений в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства: 01.08.2016
Сведения об обособленных подразделениях: По состоянию на 31.12.2025г. обособленных подразделений нет.

2. Структура капитала

Сведения об уставном капитале: 10 000 ₽
Сведения об изменении размера уставного капитала: Изменений не производилось

3. Сведения об учредителях юридического лица

Информация о количестве действительных участников: физических лиц - 3, юридических лиц - 0.

№	Статус участника	ФИО	Размер доли в уставном капитале	Данные об оплате Доли	Обременения доли	Сведения об отчуждении доли третьим лицам
1	Физическое лицо	Чалова Марина Викторовна ИНН:440114506213	5 000 (50%)	оплачена	нет	нет
2	Физическое лицо	Игнатьев Сергей Николаевич ИНН: 440107803776	3 000 (30%)	оплачена	нет	нет
3	Физическое лицо	Игнатьева Елена Владимировна ИНН 440107850159	2 000 (40%)	оплачена	нет	нет

4. Численность сотрудников Общества составляет: 1 человек – генеральный директор, единоличный исполнительный орган.
5. Информация об учетной политике:
   — Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
   — Ведение бухгалтерского учета без учета требований некоторых ПБУ и ФСБУ. Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.
   — Учет основных средств. После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

— Учет запасов. Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.
— Отчетность. Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

6. Общество не осуществляет хозяйственную деятельность и имеет намерение в 2026 году инициировать процедуру добровольной ликвидации путем подачи соответствующих документов для перехода на упрощенный порядок прекращения своей деятельности.

У Общества отсутствуют доходы от реализации товаров, работ, услуг, основные средства и имущество, отсутствует движения денежных средств. За 2025 год Обществ имеет нулевые обороты по налоговым декларациям.

7. Дебиторская задолженность. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

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	поступило	списано		по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025г.	4	62	(55)	(0)	11
	за 2024г.	0	52	(48)	(0)	4
в том числе:	за 2025г.	4	62	(55)	(0)	11
Поставщики, счет 60.02	за 2024г.	0	52	(48)	(0)	4

8. Обязательства. Наличие и движение обязательств

тыс.руб.

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	поступило	списано		по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на доходы	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025г.	3	55	(58)	(0)	0
	за 2024г.	476	179	(124)	(528)	3
в том числе:	за 2025г.	0	55	(55)	(0)	0
Поставщики, счет 60.01	за 2024г.	2	48	(48)	(2)	0
в том числе:	за 2025г.	0	0	(0)	(0)	0
Краткосрочные займы, счет 66.03	за 2024г.	30	52	(0)	(82)	0

в том числе:	за 2025г.	0	0	(0)	(0)	0
Расчеты с подотчетными лицами, счет 71.01	за 2024г.	18	0	(0)	(18)	0
в том числе:	за 2025г.	0	0	(0)	(0)	0
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами, счет 76.09	за 2024г.	426	0	(0)	(426)	0
в том числе:	за 2025г.	3	0	(3)	(0)	0
Расчеты по налогам и сборам, счет 68.12	за 2024г.	0	79	(76)	(0)	3

9. Расшифровка строки 1300 «Капитал» в бухгалтерском балансе

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Увеличение	Корректировки	На конец года
Капитал - всего	За 2025г.	1	10	0	11
	За 2024г.	(476)	477	0	1
в том числе: Уставный капитал, счет 80	За 2025г.	10	0	0	10
	За 2024г.	10	0	0	10
в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), счет 84	За 2025г.	(85)	(56)	0	(141)
	За 2024г.	(486)	401	0	(85)
в том числе: Добавочный капитал, счет 83.09 (безвозмездная помощь участника с долей УК 50%)	За 2025г.	76	66	0	142
	За 2024г.	0	76	0	76

10. Расходы по обычным видам деятельности:

За 2024 год – отсутствуют

За 2025 год – отсутствуют

11. Прочие доходы

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2024 год	За 2025 год
Списание кредиторской задолженности	528	0
Итого доходы по строке 2340 Отчета о финансовых результатах	528	0

12. Прочие расходы

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2024 год	За 2025 год
Арендные платежи	36	34
Приобретение неисключительных прав на ПО	12	21
Штрафные санкции	0	0
Итого расходы по строке 2350 Отчета о финансовых результатах	48	56

Генеральный директор
ООО «ГЕЛИОС-СМ» Игнатьев С.Н.