

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью " ФОР-ПЕТЕРБУРГ"
(тыс.руб.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Общество с ограниченной ответственностью " ФОР-ПЕТЕРБУРГ" (далее –«Общество») за 2025 год,

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общество с ограниченной ответственностью " ФОР-ПЕТЕРБУРГ" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основная информация об Обществе

Юридический адрес: 191186, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Дворцовый Округ, пр-кт Невский, дом 20, литера А, помещение 8Н, КОМН. 6

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Паршин А.В.
Высший орган управления: Общее собрание участников

Уставный капитал составляет 36 тыс.руб.

Участники Общества:

КОЖАРСКАЯ ЯНИНА ВЛАДИМИРОВНА- доля 5/36

КОЖАРСКАЯ ЮЛИЯ ДМИТРИЕВНА – доля 1/36

КОЖАРСКИЙ ВИТАЛИЙ GERMAHOBИЧ - доля 1/36

КОЖАРСКИЙ РОМАН ДМИТРИЕВИЧ - доля 1/36

КЛЕБАНОВ КОНСТАНТИН ИЛЬИЧ– доля 7/9

Основные виды деятельности: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 8

2. Учетная политика Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество с 2025 года применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Иные изменения в учетную политику не вносились.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации – линейный. Проверка на обесценение не производится. Обществом установлен лимит стоимости основных средств 100 тыс.руб. Активы, стоимость которых

не превышает установленного лимита, не признаются основными средствами, затраты на приобретение отражаются в составе расходов периода приобретения. Обществом организован забалансовый учет таких активов для контроля за их наличием и движением.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на их приобретение учитываются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Запасы принимаются к учету по цене поставщика. Затраты на приобретение, доставку включаются в состав расходов периода, в котором понесены. Резерв под обесценение запасов не создается.

При отпуске запасов в производство и при ином выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости формирования резерва по сомнительным долгам производится на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Вся сумма начисленных процентов по кредитам и займам признается расходами текущего периода. Дополнительные расходы по займам включаются в расходы по мере их возникновения

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

3. Информация Материальных внеоборотных активах

В строке Материальные внеоборотные активы агрегированы следующие показатели:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	334 487	348 874	363 261

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

В составе строки отражены следующие показатели:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
ОНА	6 062	5 595	4 774
Предоставленные займы	400		

5. Информация об отражении Запасов

Запасы отсутствуют.

6. Информация о Финансовых и других оборотных активах

В составе строки отражены следующие показатели:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	1 580	4 999	5 487
Авансы, выданные поставщикам	486	143	60

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты по налогам и сборам	1 983	2 619	2 327
Прочие расчеты с контрагентами	675	2	44

7. Информация о Капитале

В составе капитала учтены:

Уставный капитал 36 тыс.руб., оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 составляла 114 544 тыс.руб.

Чистая прибыль 2024 г. 25 946 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составляла 140 490 тыс.руб.

Чистая прибыль 2025 г. 24 240 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила 164 730 тыс.руб.

8. Информация о Долгосрочных заемных средствах

В составе строки отражены следующие показатели:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Долгосрочные займы полученные	176 327	218 213	254 966

9. Информация о Краткосрочной кредиторской задолженности

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	179	350	190
Авансы, полученные от покупателей			3 384
Задолженность по налогам и страховым взносам	2 988	2 378	2 428

10. Информация об Обязательствах по аренде

Обязательства по аренде отсутствуют

11. Информация о доходах Общества

Доходы составили:

Вид деятельности	2025	2024
68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	73 210	66 739

В прочих доходах отражены (тыс.руб.):

Вид прочих доходов	2025	2024
Проценты к получению	562	
Курсовые разницы		201
Прочие	100	

12. Информация о расходах Общества

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Наименование показателя	2025	2024
Материальные затраты	143	
Затраты на оплату труда	15 782	11 274
Отчисления на социальные нужды	2 887	1 993
Амортизация	14 387	14 387
Прочие затраты	8 156	7 261
Итого по элементам	41 356	34 915
Стоимость реализованных товаров		
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)) незавершенного производства и готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	41 356	34 915

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	2025	2024
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	17	1
Расходы на услуги банков	176	112
Курсовые разницы		849
Прочие		30

13. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Паршин А.В.

« 16 » февраля 2026 г.