Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Общество с ограниченной ответственностью "Позитив-фото"
(ООО "Позитив-фото")
ИНН: 7810265061, КПП: 781001001, ОГРН: 1027804850534,
адрес: 196006, г. Г.САНКТ-ПЕТРЕБУРГ,ВН.ТЕР.Г.МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОСКОВСКАЯ ЗАСТАВА,УЛ КОЛИ ТОМЧАКА,Д. 28,ЛИТЕРА Х,ПОМЕЩ.2-Н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31 ДЕКАБРЯ 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 68.20.2.
В отчетном периоде Общество осуществляло следующую деятельность:

- Сдача в аренду собственной нежилой недвижимости

2. Учетная политика (информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы.

Нематериальные активы отсутствуют.

4. Основные средства.

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период	На конец периода	
		Первоначаль	амортизаци	амортизаци	Первоначальна	амортизаци

		ная стоимость	я	я	я стоимость	я
Основные средства всего	За 2025 г.	5858	(1825)	(171)	5858	(1997)
	За 2024 г.	5858	(1654)	(171)	5858	1825)
В том числе						
здания	За 2025 г.	5134	(1825)	(171)	5134	(1997)
	За 2024 г.	5134	(1654)	(171)	5134	(1825)
Земельные участки	За 2025 г.	724			724	
	За 2024 г.	724			724	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Показатели отсутствуют.

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
Амортизируемые основные средства - всего	3137	3309	3480
В том числе			
здания	3137	3309	3480
Неамортизируемые основные средства - всего	724	724	724
В том числе			
С неизменяющимися с течением времени потребительскими свойствами (земельные участки)	724	724	724

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Показатели отсутствуют.

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателей	Период	На начало периода	Изменения за период	На конец периода
		Фактические затраты		Фактические затраты
Капитальные вложения на создание основных средств	За 2025 год	175		175
	За 2024 год	175		175
В том числе				
Реконструкция литера Д (Х)	За 2025 год	175		175
	За 2024 год	175		175

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Показатели отсутствуют.

5. Финансовые вложения

Показатели отсутствуют.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период	На конец периода
		Фактическая себестоимость		Фактическая себестоимость
Запасы всего	За 2025 год	10		10
	За 2024 год	10		10
В том числе				
Сырье и материалы	За 2025 год	10		10
	За 2024 год	10		10

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественный прав

Показатели отсутствуют.

Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
				поступило		списано					переклассифицировано		резерв по сомнительным долгам		
		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	за счет резерва по сомнительным долгам		дебиторская задолженность	резерв		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
									дебиторская задолженность	резерв					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	2189		3133		(5301)								21	
	За 2024 г.	2095		3130		(3036)								2189	
в том числе: поставщики и подрядчики	За 2025 г.	17		24		(24)								17	
	За 2024 г.	22		24		(29)								17	

Покупатели и заказчики	за 2025 г.0	2170		3106		(5276)								0_	
	за 2024 г.	2070		3106		(3006)								2170	
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.														
	за 2024 г.	2				(2)									
Расчет по соц. Страхованию и обеспечению	за 2025 г.	1		3		(1)								3	
	за 2024 г.	1												1	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Показатели отсутствуют.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Показатели	период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			Поступило в результате хоз.жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства всего	За 2025 год	126	27	(42)	112
	За 2024 год	157	65	(96)	126
В том числе					
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 год	94	27	(9)	112
	За 2024 год	34	65	(4)	94
Расчеты по НДС не отраженные на ЕНС	За 2025 год	31		(31)	0
	За 2024 год	111		(79)	31
Расчеты по социальному страхованию	За 2025 год	1		(1)	0
	За 2024 год	13		(12)	1

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Показатели отсутствуют.

8.3. Оценочные обязательства

Показатели отсутствуют.

9. Обеспечение обязательств

Показатели отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателей	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	0	0
Затраты на оплату труда	494	358
Отчисления на социальные нужды	151	109
Амортизация	171	171
Прочие затраты	478	497
Итого по элементам	1295	1136
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1295	1136

11. Государственная помощь

Показатели отсутствуют.

Директор ООО «Позитив-фото» Попов Н.О.

18 февраля 2026 г.