Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «КИБЕР СПЕЙС»

г. Санкт-Петербург 25 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КИБЕР СПЕЙС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «КИБЕР СПЕЙС»
Сокращенное наименование	ООО «КИБЕР СПЕЙС»
Юридический адрес/ Фактический адрес/ Почтовый адрес	198206, г. Санкт-Петербург, пр-кт Героев, дом 31, строение 1, помещение 9-Н, офис 1
Телефон	+7 981-717-70-96
Адрес электронной почты	dipazoncafe@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7807257409
Код ОКПО	55234417
Код ОКТМО	40355000000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	93.29.9 (Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки)
Среднегодовая численность сотрудников за 2025	1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 15 000 руб., оплачен полностью.

75% принадлежит учредителю — Фенота Ольгерт

25% принадлежит учредителю — Любарец Станислав Сергеевич

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Фенота Ольгерт, Протокол общего собрания № 1 от 21.07.2022 бессрочно.

Главный бухгалтер — Фенота Ольгерт.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка по основной деятельности составила: 9 064,2 тыс.руб.

Затраты составили: 7 024,4 тыс.руб. в т.ч.

Аренда оборудования (компьютеры и проч.)	2898,0
Аренда помещения и его содержание	3060,4
Информационные услуги, услуги связи	436,4
Оплата труда и страх.взносы	503,6
Прочие расходы	126,0

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

4. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Телевизор LED-4K UHD 56"-65" Haier 65 Smart TV AX Pro 3 шт.

5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность

Контрагент	*Задолженность на 31.12.25 в тыс.руб.*
Единый налоговый счет	5,7

Кредиторская задолженность

Контрагент	*Задолженность на 31.12.25 в тыс.руб.*
ВОДОКАНАЛ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА ГУП	3,00
Петербургская сбытовая компания АО	50,70
ПЕТРОПЛАСТ ООО	8 140,00
УК ЛЕГЕНДА КОМФОРТ ООО	12,90
Прочие	12,30
Налог при УСН	25,20
Расчеты по социальному страхованию	13,70

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата подписания отчетности:
25 февраля 2026 г.

Генеральный директор ООО «Кибер Спейс» Фенота О.

Главный бухгалтер ООО «Кибер Спейс» Фенота О.