

# Общество с ограниченной ответственностью «Агентская компания «ГАМБИТ»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

### 1. Общая информация

1.1. Сокращенное наименование – ООО "АК "Гамбит"

Юридический адрес – 195112, Город Санкт-Петербург, пр-кт Малоохтинский, д. 64, литера В, помещ. 27-Н  
ОГРН 1147847244710, дата государственной регистрации – 11.07.2014.

ИНН 7806529145

КПП 780601001

1.2. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 человек, пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.3. Дочерние и зависимые общества - отсутствуют

1.4. Уставный капитал составляет 200 000 руб.

Участники:

- Арсентьева Юлия Анатольевна, доля 99,99%,
- Прейс Вера Владимировна, доля 0,01 %

1.5. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 66.22 Деятельность страховых агентов и брокеров

1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Прейс В.В.

Бухгалтерский учет передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «Бухгалтерские услуги» по договору № С/1-2019 от 01.10.2019г..

1.7. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами в составе бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала, отчет о движении денежных средств за 2025 г. по состоянию на "31" декабря 2025 г.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

### 2. Информация об учетной политике.

После признания все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объект стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. № 1.

Объекты НМА признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного

использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА. Объект стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Управленческие расходы Общество списываются в дебет счета 90 «Продажи».

### 3. Нематериальные активы. Строка 1110 бухгалтерского баланса.

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	521	(521)	2 805	(68)	3 327	(589)
	3а 2024 г.	521	(521)	-	-	521	(521)
в том числе:							
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	2 805	(68)	2 805	(68)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г.	521	(521)	-	-	521	(521)
	3а 2024 г.	521	(521)	-	-	521	(521)

#### 3.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	2 737	-
в том числе:		
Лицензии и разрешения	2 737	-

#### 3.3. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	2 805	(2 805)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Лицензии и разрешения	3а 2025 г.	-	-	2 805	(2 805)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-

### 4. Основные средства. Строка 1150 бухгалтерского баланса.

#### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначаль	накопленн	поступи	списано	амортизац	первоначаль	накопленн

показателя		ная (переоцененная) стоимость	ые амортизация и обесценение	ло	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	ия	ная (переоцененная) стоимость	ые амортизация и обесценение
Основные средства - всего	За 2025 г.	1 279	(918)	110	(1 279)	979	(67)	110	(6)
	За 2024 г.	1 386	(782)	-	(107)	107	(244)	1 279	(918)
в том числе:									
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 041	(720)	110	(1 041)	769	(55)	110	(6)
	За 2024 г.	1 148	(630)	-	(107)	107	(197)	1 041	(720)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	238	(199)	-	(238)	210	(12)	-	-
	За 2024 г.	238	(152)	-	-	-	(47)	238	(199)

#### 4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	104	360	604
в том числе:			
Офисное оборудование	104	321	518
Другие виды основных средств	-	39	86
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

#### 5. Финансовые вложения. Строки 1170 и 1240 бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	поступило	списано		первоначальная стоимость	первоначальная стоимость
				первоначальная стоимость			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	206 510	-	206 510	-	-	-
	За 2024 г.	62 950	143 560	-	-	206 510	-
Итого	За 2025 г.	206 510	-	206 510	-	-	-
	За 2024 г.	62 950	143 560	-	-	206 510	-

#### 6. Запасы. Строка 1210 бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	затраты	списано		фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость			
Запасы - всего	За 2025 г.	-	1 334	(1 333)	-	1	-
	За 2024 г.	-	423	(423)	-	-	-
в том числе:							

Сырье и материалы	За 2025 г.	-	1 334	(1 333)	1
	За 2024 г.	-	423	(423)	-

### 7. Дебиторская задолженность. Строка 1230 бухгалтерского баланса.

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			переклассифицировано
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	35 348	67 015	-	(17 520)	(1)	-	84 842	
	За 2024 г.	10 877	34 254	-	(9 783)	-	-	35 348	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	101	809	-	(100)	-	-	809	
	За 2024 г.	196	101	-	(196)	-	-	101	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	81	-	-	(81)	-	-	-	
	За 2024 г.	81	-	-	-	-	-	81	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	35 166	36 947	-	(17 339)	(1)	-	54 773	
	За 2024 г.	10 601	34 153	-	(9 588)	-	-	35 166	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	28 658	-	-	-	-	28 658	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	601	-	-	-	-	601	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	35 348	67 015	-	(17 520)	(1)	X	84 842	
	За 2024 г.	10 877	34 254	-	(9 783)	-	X	35 348	

В связи с отсутствием на отчетную дату признаков сомнительной дебиторской задолженности, резерв по сомнительным долгам не создавался

### 8. Обязательства. Строка 1520 бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	списано		переклассифицировано	
					погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 840	179 700	-	(5 774)	-	-	179 766
	За 2024 г.	2 940	2 976	-	(76)	-	-	5 840

в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 000	169 706	-	(1 000)	-	-	169 706
	За 2024 г.	76	1 000	-	(76)	-	-	1 000
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7	9	-	(7)	-	-	9
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 708	-	-	(4 708)	-	-	-
	За 2024 г.	2 857	1 851	-	-	-	-	4 708
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	9 734	-	-	-	-	9 734
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	67	251	-	-	-	-	317
	За 2024 г.	-	67	-	-	-	-	67
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	58	-	-	(58)	-	-	-
	За 2024 г.	-	58	-	-	-	-	58
Итого	За 2025 г.	5 840	179 700	-	(5 774)	-	X	179 766
	За 2024 г.	2 940	2 976	-	(76)	-	X	5 840

## 9. Обеспечение обязательств

На отчетную дату организация не имеет полученных или выданных обеспечений обязательств и платежей. Забалансовые счета 008 и 009 имеют нулевое сальдо.

## 10. Расходы по обычным видам деятельности. Строка 2120 отчета о финансовых результатах.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 333	420
Затраты на оплату труда	14 972	8 531
Отчисления на социальные нужды	2 710	1 384
Амортизация	135	244
Прочие затраты	176 511	13 683
Итого по элементам	195 662	24 262
Итого расходы по обычным видам деятельности	195 662	24 262

## 11. Государственная помощь

В отчетном периоде государственная помощь организации не оказывалась, бюджетные средства не поступали

## 12. Иная информация

### 12.1. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

- Арсентьева Юлия Анатольевна, участник Общества, доля 99,99%, выплачены дивиденды в размере 3 14 987 500,00 руб (НДФЛ 47 200 125,00 руб.)

- Прейс Вера Владимировна, участник Общества, доля 0,01 %, генеральный директор, выплачена заработная плата в размере 4 104 302,53 руб. (НДФЛ 563 834,00 руб.), выплачены дивиденды в размере 12500 руб. (НДФЛ 1625 руб.)

Бенефициаром Общества является Арсентьева Ю.А.

### 12.2. Важная информация:

В отчетном периоде была завершена реорганизация Общества в форме присоединения к нему ООО «ПВС» и ООО «Эндшпиль». Общество является полным правопреемником по всем правам и обязательствам реорганизованного лица. Показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 г. сформированы с учетом правопреемства (путем построчного суммирования показателей)

Событий после отчетной даты (СПОД), способных оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и требующих раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2025 год, не возникло.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности организации. У руководства отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества или прекращения деятельности в обозримом будущем (как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты). У организации достаточно активов и ликвидности для исполнения своих обязательств в установленные сроки.

Дата составления текстовых пояснений 26 февраля 2026 года.

Генеральный директор ООО "АК "ГАМБИТ"

Прейс В.В.