

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Флинт и К»
за 2025 год

1. Общие сведения и краткая характеристика деятельности Общества

ООО «Флинт и К» (далее – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Наименование	Характеристика
Полное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Флинт и К»
Сокращенное наименование Общества	ООО «Флинт и К»
Юридический адрес	141720, Московская обл, г Долгопрудный, пр-кт Лихачевский, д. 46
Основной регистрационный номер и дата регистрации	1155047007180 от 11.06.2015г.
Основной вид деятельности по данным Общества за отчетный период	95.11 Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования
Среднесписочная численность работающих	1
Размер уставного капитала	10 000
Сведения о правопродшественнике	ООО «Форсаж» ИНН 5047169530, ОГРН 1155047006135, Запись в ЕГРЮЛ от 04.12.2025г. о завершении реорганизации в форме присоединения

2. Сведения о реорганизации

04 декабря 2025г. в результате реорганизации путем присоединения ООО «Форсаж» ИНН 5047169530 к Обществу, активы баланса ООО «Форсаж» в размере 296 млн. 620 тыс. руб. отразились по строке 1600 актива баланса ООО «Флинта и К»,

а именно: по стр.1170 – Финансовые вложения - 157 022тыс.руб.(Таблица 5)
по стр. 1180-Отложенные налоговые активы – 72 495тыс.руб.
по стр. 1230 -Дебиторская задолженность – 67 103 тыс. руб.(Таблица 7).

3. Общие сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, 11/2008, 16/02.

3.2. 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.

3.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

4. Прочие сведения

ООО "Флинт и К" сообщает, что в связи с реорганизацией в форме присоединения от 04.12.2025г. 13.02.26г. была представлена в ИФНС Заключительная Бухгалтерская отчетность за 2025г. по ООО "Форсаж" ИНН 5047169530.

17.02.2026г. предоставили Бухгалтерскую отчетность за 2025г. ООО "Флинт и К". В ответ пришел отрицательный протокол, в котором указано на повторную регистрацию первичного документа. В самой форме бухгалтерской отчетности нет возможности указать за какую организацию предоставляется отчетность.

На основании вышесказанного, представляем Корректировочную бухгалтерскую отчетность за 2025 по ООО «Флинт и К».

Таблица 5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		накопленная корректировка	поступило	слисано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв ва под обесценение	переклассифици ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	522 258	-	-	156 961	(89 735)	-	-	-	-	589 484	-	-
	За 2024 г.	522 258	-	-	-	-	-	-	-	-	522 258	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	61	(35)	-	-	-	-	26	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	522 258	-	-	157 022	(89 770)	-	-	-	-	589 510	-	-
	За 2024 г.	522 258	-	-	-	-	-	-	-	-	522 258	-	-

Таблица 6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	496	-	-	(404)	-	-	X	X	92	-	
	За 2024 г.	7 273	-	799	(7 576)	-	-	X	X	496	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	131	-	-	(131)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	4 114	-	-	(63)	-	-	(3 920)	-	131	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(134)	-	-	-	134	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	(5 836)	-	-	-	5 836	-	-	
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	799	(799)	-	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	365	-	-	(139)	-	-	-	(134)	92	-	
	За 2024 г.	3 159	-	-	(877)	-	-	(1 916)	-	365	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Иные виды запасов	За 2025 г.																		
	За 2024 г.																		

Таблица 7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода													
		На начало года		поступило		погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам														
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 803 28 801	-	61 313 2 126	-	-	-	(6 544) (22 123)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63 571 8 803
в том числе:																									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	4 4	-	98 4	-	-	-	(4) (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98 4
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 122 320	-	4 302 2 122	-	-	-	(2 122) (320)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 302 2 122
Расчеты с прочими	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Долгосрочные кредиты	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	249 297	434	(18 000)	(85 018)	146 713	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	313 643	2	(44 348)	(20 000)	249 297	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 125	-	-	-	1 125	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2 898	-	(1 773)	-	1 125	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	229 899	-	-	(85 018)	144 881	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	249 899	-	-	(20 000)	229 899	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	18 000	-	(18 000)	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	56 748	-	(38 748)	-	18 000	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 301	-	(3 301)	-	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2025 г.	4	1						5
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г.	2	1						4
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	259	432						692
	3а 2024 г.	785			(526)				259
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-							-
	3а 2024 г.	-							-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	10	1						11
	3а 2024 г.	9							10
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-							-
	3а 2024 г.	-							-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-							-
	3а 2024 г.	-							-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-							-
	3а 2024 г.	-							-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-							-
	3а 2024 г.	-							-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-							-
	3а 2024 г.	-							-
Итого	3а 2025 г.	249 297	434		(18 000)		(85 018)	X	146 713
	3а 2024 г.	313 643	2		(44 348)		(20 000)	X	249 297

Таблица 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	134	6 635
Затраты на оплату труда	539	541
Отчисления на социальные нужды	136	114
Амортизация	-	-
Прочие затраты	143	153
Итого по элементам	952	7 443
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	139	877
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 091	8 320

Генеральный директор

ООО «Флинт и К»



Кириянов В.В.