

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025год.

1. Краткая характеристика деятельности организации:

- 1.1 Наименование краткое, полное, ОГРН, ИНН, КПП - ООО «ВИДЕОСТЕНА РУ», Общество с ограниченной ответственностью «ВИДЕОСТЕНА.РУ», ОГРН 1237700916287, ИНН 9715469277, КПП 771701001;
- 1.2 Юридический адрес - 129085, г. Москва, Звёздный б-р, д. 21, стр. 1, помещ. 14/3;
- 1.3 Дата государственной регистрации – 20.12.2023г.
- 1.4 Численность компании по состоянию на 31.12.2025г. 4 человека, пенсионеров и предпенсионеров в компании нет;
- 1.5 Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет;
- 1.6 Уставной капитал составляет 15000 руб., участников является Арефьев Иван Павлович с долей 100%;
- 1.7 Основным видом деятельности компании является: Оптовая торговля электронным и телекоммуникационным оборудованием;
- 1.8 Сведения о руководстве:
Генеральный директор общества – Арефьев Иван Павлович (Решение №2 от 20.12.2023г.)
Кадровый и Бухгалтерский учет возложен на Генерального директора;
- 1.9 Аудит бухгалтерской отчетности общества:
Общество не подлежит обязательному аудиту, не по финансовому критерию, не по другим основаниям;

2. Стандарты, по которым составлена отчетность:

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ- Российскими стандартами бухгалтерского учета. Действующие ФСБУ и ПБУ.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности:

Общество арендует помещение по Договору аренды нежилого помещения б/н от 01.09.2025г. Арендодатель Индивидуальный предприниматель Матвеев Лев Лазаревич ИНН 482307904594.

Срок договора до 31.07.2026г. Договор является краткосрочным, поэтому арендная плата списывается на расходы, это право предоставлено ФСБУ 25/2018.

4. Основные средства.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится Ноутбук игровой GIGABYTE Aorus 16X 16", 2024, IPS, Intel Core i7 13650HX 2.6ГГц, 14-ядерный, 16ГБ DD.

Все числовые раскрытия по данному объекту указаны в табличных пояснениях к балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 4, 4.1, 4.3

5. Нематериальные активы.

По состоянию на 31.12.2025г. в организации на балансе нематериальных активов нет.

6. Запасы:

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары, используемые в основной деятельности. Списание запасов при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности:

Выручка за отчетный период составила 80501 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 36005 тыс. руб. Это связано со снижением платежеспособности покупателей, и с тем, что товар, которым торгует организация специфичный с длительным сроком производства. Однако прибыль до налогообложения за отчетный период выше, чем за предыдущий отчетный год.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах:

Бенефициарный владелец – Ген. Директор Арефьев Иван Павлович, гражданин России, адрес постоянного проживания: Город Москва, ул Абрамцевская, д. 5, кв. 251. За проверяемый период ООО «ВИДЕОСТЕНА.РУ» выплат в его пользу не производило.

9. Способ раскрытия информации о госпомощи:

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

10. Информация, не подлежащая раскрытию:

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности:

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

- Положительная динамика чистых активов с даты регистрации компании 20.12.2023г.

- коэффициенты финансовой устойчивости и ликвидности по итогам отчетного периода в норме, например:

1. КФЗ (финансовая независимость) = 0,4

2. КОСОС (Обеспеченность собственными средствами) = 0,57 (норма не ниже 0,1)

3. КТЛ (текущая ликвидность) = 2,3 (норма от 1,5 до 2,5)

, что говорит о способности организации своевременно погашать обязательства.

Дата составления пояснений 26.02.2026г.

Генеральный директор



Арефьев И.П.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (первоначальная стоимость)	списано (первоначальная стоимость)	переклассифицировано первоначальная стоимость	первоначальная стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	122	-	-	-	-	122
в том числе:	За 2024 г.	-	-	122	(31)	-	122
Офисное оборудование	За 2025 г.	122	-	-	-	-	122
Имуществонная недвижимость	За 2024 г.	-	-	122	(31)	-	122
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	переоценена фактическая стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	91	122	-
в том числе:			
Офисное оборудование	91	122	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребляющие средства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято в учет в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	122	-	-	(122)
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-

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	загрузки	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	46 173	(41 386)	-	-	4 787	-
	За 2024 г.	-	-	91 024	(91 024)	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	318	(280)	-	-	38	-
Сырье и материалы	За 2024 г.	-	-	1 035	(1 035)	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	45 855	(41 105)	-	-	4 749	-
Товары	За 2024 г.	-	-	89 989	(89 989)	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. 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			переклассифици ровано	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	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 384	-	19 065	-	(898)	-	-	-	19 551	-	
в том числе:	3а 2024 г.	15	-	1 384	-	(15)	-	-	-	1 384	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	85	-	5 287	-	(78)	-	-	-	5 293	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	-	-	85	-	-	-	-	-	85	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	725	-	13 640	-	(718)	-	-	-	13 647	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2024 г.	-	-	725	-	-	-	-	-	725	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	386	-	30	-	-	-	-	-	416	-	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2024 г.	-	-	386	-	-	-	-	-	386	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	183	-	-	-	(103)	-	-	-	81	-	
Итого	3а 2024 г.	-	-	183	-	-	-	-	-	183	-	
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	5	-	109	-	-	-	-	-	114	-	
Итого	3а 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-	
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2024 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	1 384	-	19 065	-	(898)	-	-	-	19 551	-	
Итого	3а 2024 г.	15	-	1 384	-	(15)	-	-	-	1 384	-	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	19 654	19 654	809	809	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 008	6 008	85	85	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 647	13 647	725	725	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные инициативы	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 514	11 253	-	(767)	-	14 999
	За 2024 г.	-	4 514	-	-	-	4 514
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	767	6 518	-	(767)	-	6 518
	За 2024 г.	-	767	-	-	-	767
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	1 586	-	-	-	1 586
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	305	3 128	-	-	-	3 433
	За 2024 г.	-	305	-	-	-	305
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 363	9	-	-	-	3 372
	За 2024 г.	-	3 363	-	-	-	3 363
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	78	11	-	-	-	90
	За 2024 г.	-	78	-	-	-	78
Итого	За 2025 г.	4 514	11 253	-	(767)	-	14 999
	За 2024 г.	-	4 514	-	-	-	4 514

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	8 421	767	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 518	767	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 903	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	41 345	90 919
Затраты на оплату труда	3 699	818
Отчисления на социальные нужды	759	266
Амортизация	31	-
Прочие затраты	22 205	13 076
Итого по элементам	68 038	105 079
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(3 030)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	65 008	105 079