

Пояснения к Упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Ника» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Ника» образовано 15.08.2007 года.

Юридический адрес: 694550, Сахалинская область, г. Северо-Курильск, ул. Вилкова, д. 6

Место осуществления деятельности: Сахалинская область, г. Северо-Курильск.

Обособленные подразделения отсутствуют.

Основной вид деятельности: рыболовство морское.

В 2023 – 2025 г.г. выручка по основному виду деятельности отсутствовала. 20 декабря 2024 года внесена запись в ЕГРЮЛ о смене Единоличного исполнительного органа.

Списочная численность на 31.12.2025 – 1 человек (внешний совместитель).

2. Раскрытие основных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1. Статьи Бухгалтерского баланса:

2.1.1. Расшифровка строки 1150 «Материальные и внеоборотные активы»:
Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Материальные и внеоборотные активы всего:	17 334	23 964	30 594
Здания	2 156	3 115	4 075
Машины и оборудование	15 083	20 754	26 424
Земельные участки	95	95	95
Транспортные средства	-	-	1 098
Материалы	-	-	-

2.1.2. Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и эквиваленты»:
Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства и эквиваленты всего:	3	3	24
Остаток на расчетном счете	3	3	24

2.1.3. Расшифровка строки 1170 «Финансовые и другие оборотные активы»:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Финансовые и другие оборотные активы всего:	10 196	-	20 920
Предоставленные займы	10 196	10 196	20 920
Резерв по сомнительным долгам		- 10 196	

2.1.4. Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства и денежные эквиваленты:	3	3	24

2.1.5. Расшифровка строки 1240 «Расшифровка финансовых и других оборотных активов»

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Финансовые и другие оборотные активы всего:	2 267	1 098	2 337
Дебиторская задолженность по авансам выданным			27
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками	2 200	1 072	2 017
Расчеты с подчетными лицами	22	22	22
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1	-	257
Расходы будущих периодов	-	-	6
Расчеты по налогам и сборам	4	14	-

2.1.6. Расшифровка строки 1300 «Капитал и резервы»:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Капитал и резервы всего:	19 370	24 879	53 807
Нераспределенная прибыль / Непокрытый убыток	19 360	24 869	53 797

2.1.7. Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиторская задолженность всего:	233	186	69
Расчеты по налогам и сборам	79	39	40
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	4	4	4

2.1.8. Расшифровка строки 1550 «Другие краткосрочные обязательства»

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Другие краткосрочные обязательства:	10 196	-	-
Оценочные обязательства	10 196	-	-

2.2. Статьи Отчета о финансовых результатах:

2.2.1. Расшифровка строки 2110 «Выручка»:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Выручка всего:	-	-
Выручка	-	-

2.2.2. Расшифровка строки 2220 «Расходы по обычным видам деятельности»:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расходы по обычным видам деятельности всего:	(6 674)	(7 268)
Амортизация ОС	(6 630)	(6 630)
Имущественные налоги	(24)	(12)
Оплата труда	-	(471)
Страховые взносы	-	(105)
Прочие	(20)	(50)

2.2.3. Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы»:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2024	На 31.12.2024
Прочие доходы всего:	1 405	1 364
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	1 405	1 344
Прочие доходы		20

2.2.4. Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Прочие расходы всего:	(224)	(23 003)
Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	-	(22 764)
Прочие расходы	(224)	(217)
Расходы на услуги банков	-	(22)

2.2.5. Расшифровка строки 2400 «Чистая прибыль (убыток):

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Чистая прибыль (убыток)	(5 510)	(28 928)

2.3. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон (аффилированных лиц) ООО «Ника»:

Таблица 1

№ п/п	Наименование лица	По какому признаку является аффилированным лицом
3.	Швечков Анатолий Васильевич	С 13.12.2024 – Генеральный директор; С 12.12.2024 – владеет 100% доли в уставном капитале ООО «Ника»
4.	ООО «Спиро» ОГРН 1046505300380	Относится к одной группе со Швечковым А.В. и ООО «Ника» С 20.12.2024 Швечков А.В. является участником ООО «Спиро» (100% доли)

Иные связанные стороны, кроме аффилированных лиц, отсутствуют.

Бенефициарным владельцем Общества является:

- Швечков Анатолий Васильевич – 100% доли уставного капитала.

Генеральный директор

А.В. Швечков