

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и
отчету о финансовых результатах за 2025 год**

Общества с ограниченной ответственностью «Офком»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Офком» (далее «Общество») за 2025 год.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Офком»

Сокращенное наименование: ООО «Офком»

Адрес местонахождения: 197342, г.Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Ланское, наб. Ушаковская, д.3. к.1, стр.1, офис 218

Почтовый адрес: 197342, г.Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Ланское, наб. Ушаковская, д.3. к.1, стр.1, офис 218

ИНН: 7810009893

КПП: 781401001

ОКПО: 74762694

Основные виды деятельности Общества в 2025 году:

Оказание услуг по предоставлению имущества в аренду/субаренду

ООО «Офком» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 11.10.2004 ОГРН 1047855106848.

Численность работающих в Обществе составила:

- в 2025 году — 3 человек;
- в 2024 году — 3 человек.

Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности

Единоличный исполнительный орган Общества:

ФИО: Иzaak Ян Леонидович

Должность: Генеральный директор

Главный бухгалтер Общества:

ФИО: Камчатова Мария Александровна

Состав участников Общества на 31 декабря 2025 года:

№ п/п	Участник/Акционер	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (руб.)
1	Шубарев Максим Валерьевич	75	7 500
2	Иzaak Ян Леонидович	25	2 500

У Общества отсутствует ревизионная комиссия.

У Общества отсутствуют дочерние Общества.

У Общества отсутствуют зависимые Общества.

2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы минус расходы». Ставка налога 7%(Закон Санкт-Петербурга от 05.05.2009 N 185-36 (ред. от 29.11.2024))

2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Основные средства												
Наличие и движение основных средств												
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	12 785	(7 840)	-	-	-	(415)	-	-	-	12 785	(8 255)
	3а 2024 г.	12 785	(7 425)	-	-	-	(415)	-	-	-	12 785	(7 840)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	12 473	(7 528)	-	-	-	(415)	-	-	-	12 473	(7 942)
	3а 2024 г.	12 473	(7 113)	-	-	-	(415)	-	-	-	12 473	(7 528)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	313	(313)	-	-	-	-	-	-	-	313	(313)
	3а 2024 г.	313	(313)	-	-	-	-	-	-	-	313	(313)

2.2. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность											
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			переклассифицировано		
		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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	69	-	153	14	(21)	-	-	-	214	-
	3а 2024 г.	147	-	5	-	(82)	-	-	-	69	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	17	-	7	-	(5)	-	-	-	19	-
	3а 2024 г.	19	-	5	-	(6)	-	-	-	17	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	51	-	21	-	(16)	-	-	-	56	-
	3а 2024 г.	125	-	-	-	(73)	-	-	-	51	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1	-	124	14	-	-	-	-	138	-
	3а 2024 г.	2	-	-	-	(1)	-	-	-	1	-
Расчеты по НДС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-

2.3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2025 года:

(тыс.руб.)

ВИД ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	2025 года	2024 года	2023 года
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	191	548	4 610
Банковские депозиты	2 400	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	2 591	548	4 610

2.4. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 годов уставный капитал Общества составлял 10 000 рублей.

В течение 2025 года изменений в составе учредителей не происходило.

2.5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Обязательства								
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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	324	248	1	(259)	-	-	313
	3а 2024 г.	7 272	265	-	(7 213)	-	-	324
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	16	18	1	(16)	-	-	19
	3а 2024 г.	16	16	-	(16)	-	-	16
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	231	230	-	(231)	-	-	230
	3а 2024 г.	197	231	-	(197)	-	-	231

2.6. ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЗАИМОДЕЙСТВИЮ С НАЛОГОВЫМИ ОРГАНАМИ

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

(тыс.руб.)			
НАЛОГ	2025 года	2024 года	2023 года
УСН	46	60	43
НДФЛ	1	1	1
Страховые взносы	6	6	6
Страховые взносы НС и ПЗ	-	-	-
Итого	53	64	50

По состоянию на 31 декабря 2025 и 2024 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

2.7. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

2025 ГОД:

(тыс.руб.)			
Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Место реализации (РФ/не РФ)
Выручка от реализации услуг по привлечению покупателей	3 225	1 397	РФ

2024 ГОД:

(тыс.руб.)

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, относящаяся к данному виду выручки	Место реализации (РФ/не РФ)
Выручка от реализации услуг по привлечению покупателей	3 434	1 216	РФ

Себестоимость была представлена следующими статьями:

(тыс.руб.)

Статьи затрат по себестоимости	2025 год	2024 год
Затраты на оплату труда	258	251
Отчисления на социальные нужды	79	77
Амортизация	415	415
Аренда имущества	418	341
Коммунальные услуги	116	66
Прочие затраты	111	66
Итого себестоимость:	1 397	1 216

2.8. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2025-2024 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

(тыс.руб.)

Прочие доходы	2025 год	2024 год
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	154	417
Прочие	15	-
Итого проценты к получению и прочие доходы:	169	417

(тыс.руб.)

Прочие расходы	2024 год	2023 год
Услуги банков	55	55
Прочие	1	-
Итого проценты к получению и прочие расходы:	56	55

Заместитель генерального директора

ООО «Офком»

О.В. Пашин

05.03.2026

1. Основные средства													
1.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	582	(582)	1 708	-	-	(28)	-	-	-	2 290	(610)
	5210	за 2024г.	582	(582)	-	-	-	-	-	-	-	582	(582)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2025г.	135	(135)	-	-	-	-	-	-	-	135	(135)
	5211	за 2024г.	135	(135)	-	-	-	-	-	-	-	135	(135)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Незавершенные капитальные вложения													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода						
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость							
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2025г.	-	1 708	-	(1 708)	-						
	5250	за 2024г.	-	-	-	-	-						
в том числе:													
Автомобиль OMODA C5 VIN LVVDB21B7RDF390	5241	за 2025г.	-	1 708	-	(1 708)	-						
	5251	за 2024г.	-	-	-	-	-						

1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации													
Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.										
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-										
	5261	-	-										
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-										
	5271	-	-										

2. Запасы													
2.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло	себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	380	-	380	51 393	(51 631)	-	-	X	142	-	142
	5420	за 2024г.	117	-	117	64 945	(64 683)	-	-	X	380	-	380
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	273	-	273	455	(643)	-	-	-	85	-	85
	5421	за 2024г.	79	-	79	644	(450)	-	-	-	273	-	273
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	107	-	107	125	(174)	-	-	-	57	-	57
	5423	за 2024г.	38	-	38	214	(145)	-	-	-	107	-	107
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	50 814	(50 814)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	64 086	(64 086)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность															
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредитorskую задолженность	перевод из кредитorskой в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
						причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	11 100	-	11 418	-	(5 639)	-	-	-	-	-	-	16 878	-
	5530	за 2024г.	21 363	-	6 350	-	(16 613)	-	-	-	-	-	-	11 100	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	10 526	-	9 626	-	(5 319)	-	-	-	-	-	-	14 833	-
	5531	за 2024г.	20 879	-	5 972	-	(16 324)	-	-	-	-	-	-	10 526	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	318	-	684	-	(68)	-	-	-	-	-	-	934	-
	5532	за 2024г.	272	-	126	-	(80)	-	-	-	-	-	-	318	-
Прочая	5513	за 2025г.	255	-	1 107	-	(252)	-	-	-	-	-	-	1 111	-
	5533	за 2024г.	212	-	252	-	(209)	-	-	-	-	-	-	255	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2025г.	11 100	-	11 418	-	(5 639)	-	-	X	-	-	-	16 878	-
	5520	за 2024г.	21 363	-	6 350	-	(16 613)	-	-	X	-	-	-	11 100	-

3.2. Просроченная дебиторская задолженность											
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.					
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость				
Всего	5540	-	-	-	-	-	-				
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-				
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-				
прочая	5543	-	-	-	-	-	-				
	5544	-	-	-	-	-	-				
3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574 5555 5575	за 2025г. за 2024г. за 2025г. за 2024г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - X X	- - X X	- - - -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2025г. за 2024г.	10 204 9 479	6 219 8 831	- 1	(3 028) (8 106)	(40) -	- -	- -	- -	13 355 10 204
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2025г. за 2024г.	1 578 3 427	2 428 1 477	- -	(369) (3 326)	- -	- -	- -	- -	3 637 1 578
авансы полученные	5562 5582	за 2025г. за 2024г.	490 1 480	440 320	- -	(340) (1 310)	(40) -	- -	- -	- -	550 490
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2025г. за 2024г.	7 147 2 660	2 417 6 729	- -	(2 223) (2 242)	- -	- -	- -	- -	7 341 7 147
кредиты	5564 5584	за 2025г. за 2024г.	- -	- 51	- -	- (51)	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2025г. за 2024г.	989 1 682	934 254	- -	(96) (947)	- -	- -	- -	- -	1 827 989
	5567 5587	за 2025г. за 2024г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2025г. за 2024г.	10 204 9 479	6 219 8 831	- 1	(3 028) (8 106)	(40) -	X X	- -	- -	13 355 10 204

стр. 9 из 10

3.4. Просроченная кредиторская задолженность				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*			
Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	565	440
Расходы на оплату труда	5620	18 229	18 378
Отчисления на социальные нужды	5630	4 821	3 452
Амортизация	5640	28	-
Прочие затраты	5650	29 541	43 812
Итого по элементам	5660	53 184	66 082
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(68)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	49	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	53 233	66 014