

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНИМАЛ СЕРВИС»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЭНИМАЛ СЕРВИС».

1.2. Юридический адрес – 440000, г. Пенза, ул. Суворова, влд.92, корп.Б, оф.40

1.3. Дата государственной регистрации – 30.06.2011.

1.4. Первоначальное название организации ООО "ТОП КЭТ". Решением участника от 14.02.2017г. изменено фирменное название Общество с ограниченной ответственностью "ТОП КЭТ" на Общество с ограниченной ответственностью "ЭНИМАЛ СЕРВИС" и принят Устав в новой редакции при внесении в ЕГРЮЛ записи от 27.02.2017г.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человек
Логистический отдел	3 человека

Пенсионеров в компании 1 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Р.И. Михайлов с долей 50 процентов;
- Д.В. Портнова с долей 50 процентов;

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

- Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
- ...

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Д.В. Портнова (приказ № 1 от 08.06.2025).

Бухгалтер Общества: М.П.Константинова (приказ № 8 л/с от 13.08.2018г.).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется бухгалтерией Общества.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

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.

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

Общество арендует складское помещение и офисное помещение по договору краткосрочной аренды. Расходы по оплате аренды помещений относятся на счет 26 "Общепроизводственные расходы" и по итогам налогового периода списываются на себестоимость.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств в организации нет.

5. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся два объекта в виде приобретенных товарных знаков "TOP CAT" и "TOP DOG". Данные объекты 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. Оба объекта на 31.12.2025г. полностью амортизированы, но продолжают использоваться в деятельности организации.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Нематериальные активы	28.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

- В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3024 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях. Прибыль отчетного 2025 года составила 92 тыс.рублей.

Дата составления текстовых пояснений 17 марта 2026 года.

Директор ООО "ЭНИМАЛ СЕРВИС"



Портнова Д.В.

6. Запасы

с. 15

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
Запасы - всего	за год 20 25 г. ⁴	15	()					X	X	15	()
	за год 20 24 г. ³		()							15	()
	в том числе:										
сырье и материалы	за год 20 25	15								15	()
	за год 20 24 г. ³		()							15	()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(евр)	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(евр)	-	-	-	-	-	-



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	
		по условиям Договора	резерв по сомни-тельным Долгам	поступило		списано		перекласси-фицировано	по условиям Договора	резерв по сомни-тельным Долгам	
				в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				восста-новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность	за 20 25 г. ²	11	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	11	(-)
	за 20 24 г. ³	11	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	11	(-)
В том числе:	за 20 25 г. ²	11	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	11	(-)
по договорам с покупателями и заказчиками	за 20 24 г. ³	11	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	11	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность	за 20 25 г. ²	10	(-)	-	(-)	10	(-)	(-)	-	10	(-)
	за 20 24 г. ³	103	(-)	-	(-)	93	(-)	(-)	-	10	(-)
В том числе:	за 20 25 г. ²	10	(-)	-	(-)	10	(-)	(-)	-	10	(-)
по договорам с покупателями	за 20 24 г. ³	103	(-)	-	(-)	93	(-)	(-)	-	10	(-)
Итого	за 20 25 г. ²	21	(-)	-	(-)	93	(-)	(-)	-	10	(-)
	за 20 24 г. ³	114	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	21	(-)



Handwritten signature

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям Договора	Балансовая стоимость	по условиям Договора	Балансовая стоимость	по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
В том числе: (евр)	-	-	-	-	-	-



Handwritten signature