

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

1.1. Сокращенное наименование – ООО «МОДИМО».

1.2. Юридический адрес – 299029, Город Севастополь, вн.тер.г. Ленинский муниципальный округ, ул Шабалина, зд. 21, стр. 1

1.3. Дата государственной регистрации – 12.11.2014г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 - 2 человека.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

1.6. Единственным участником Общества является Чернухина Лариса Анатольевна, доля участия — 100 процентов.

Основным видом деятельности ООО «Модимо» является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

ООО «Модимо» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ.

Система налогообложения –УСН с объектом «Доходы».

2. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Учет доходов осуществляется кассовым методом.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. Основные средства амортизируются линейным способом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020.

4. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической стоимости без создания резерва под обесценение.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

5. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Чернухина Лариса Анатольевна (Приказ № 30 от 06.12.2024).

Главный бухгалтер- Чернухина Лариса Анатольевна Приказ № 30 от 06.12.2024

о возложении обязанности по организации и ведению бухгалтерского учета.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор Чернухина Л.А.

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 амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	18 678	(5 661)	826	-	-	(783)	-	-	-	-	-	19 504	(6 444)
	3а 2024 г.	18 136	(4 967)	542	-	-	(694)	-	-	-	-	-	18 678	(5 661)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	13 091	(4 400)	-	-	-	(436)	-	-	-	-	-	13 091	(4 837)
	3а 2024 г.	13 091	(3 964)	-	-	-	(436)	-	-	-	-	-	13 091	(4 400)
Сооружения	3а 2025 г.	3 154	(1 059)	826	-	-	(161)	-	-	-	-	-	3 980	(1 220)
	3а 2024 г.	3 154	(916)	-	-	-	(143)	-	-	-	-	-	3 154	(1 059)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	412	(37)	-	-	-	(82)	-	-	-	-	-	412	(119)
	3а 2024 г.	-	-	412	-	-	(37)	-	-	-	-	-	412	(37)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	196	(131)	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	196	(196)
	3а 2024 г.	196	(65)	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	196	(131)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	250	(34)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-	250	(72)
	3а 2024 г.	120	(22)	130	-	-	(12)	-	-	-	-	-	250	(34)
Земельные участки	3а 2025 г.	1 575	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 575	-
	3а 2024 г.	1 575	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 575	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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 амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	11 486	11 443	11 594
в том числе:			
Здания	8 255	8 691	9 128
Сооружения	2 760	2 095	2 238
Машины и оборудование (кроме офисного)	293	375	-
Офисное оборудование	-	65	131
Производственный и хозяйственный инвентарь	178	216	98
Неамортизируемые основные средства - всего	1 575	1 575	1 575
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	1 575	1 575	1 575
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 к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	198	-	-	-	-	-	198	-
	3а 2024 г.	198	-	542	-	-	(542)	198	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	198	-	-	-	-	-	198	-
	3а 2024 г.	198	-	-	-	-	-	198	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	130	-	-	(130)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	412	-	-	(412)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	826	-	-	(826)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Капитальный ремонт гаражей	3а 2025 г.	-	-	414	-	-	(414)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальный ремонт асфальтового покрытия	3а 2025 г.	-	-	413	-	-	(413)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	739	-	-	-	739	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Сооружения	3а 2025 г.	-	-	739	-	-	-	739	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	643	-	-	-	-	-	-	-	643	-
	За 2024 г.	7 821	-	4 240	(11 418)	-	-	-	-	643	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	643	-	-	-	-	-	-	-	643	-
	За 2024 г.	7 821	-	4 240	(11 418)	-	-	-	-	643	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	643	-	-	-	-	-	-	-	643	-
	За 2024 г.	7 821	-	4 240	(11 418)	-	-	-	-	643	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	496	-	1 678	(2 135)	-	-	X	X	39	-
	3а 2024 г.	435	-	4 348	(4 287)	-	-	X	X	496	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	577	(577)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 929	(1 929)	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	496	-	1 101	(1 558)	-	-	-	-	39	-
	3а 2024 г.	435	-	2 419	(2 358)	-	-	-	-	496	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	3 005	-	614	-	(911)	-	-	-	2 708	-
	3а 2024 г.	4 714	-	2 956	-	(4 665)	-	-	-	3 005	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	914	-	104	-	(891)	-	-	-	127	-
	3а 2024 г.	347	-	865	-	(298)	-	-	-	914	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 070	-	509	-	-	-	-	-	2 579	-
	3а 2024 г.	3 641	-	2 070	-	(3 641)	-	-	-	2 070	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	293	-	15	-	(293)	-	-	-	15	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	6	-	-	-	(5)	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	430	-	-	-	(430)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 005	-	614	-	(911)	-	-	X	2 708	-
	3а 2024 г.	4 714	-	2 956	-	(4 665)	-	-	X	3 005	-

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	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 005	12	-	(926)	-	-	91
	За 2024 г.	117	928	-	(40)	-	-	1 005
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	613	3	-	(613)	-	-	3
	За 2024 г.	49	590	-	(26)	-	-	613
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	239	-	-	(239)	-	-	-
	За 2024 г.	-	239	-	-	-	-	239
Краткосрочные займы	За 2025 г.	3	-	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	3	-	-	-	-	-	3
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	70	9	-	-	-	-	80
	За 2024 г.	58	25	-	(14)	-	-	70
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	72	-	-	(72)	-	-	-
	За 2024 г.	-	72	-	-	-	-	72
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	8	-	-	(3)	-	-	5
	За 2024 г.	7	1	-	-	-	-	8
Итого	За 2025 г.	1 005	12	-	(926)	-	X	91
	За 2024 г.	117	928	-	(40)	-	X	1 005

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	-	-	-

8.3. 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	729	4 288
Затраты на оплату труда	246	289
Отчисления на социальные нужды	75	88
Амортизация	783	694
Прочие затраты	555	1 432
Итого по элементам	2 388	6 791
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 388	6 791