

Общество с ограниченной ответственностью "Соцзащита"

(ООО "Соцзащита")

ИНН: 7716729830, КПП: 771601001, ОГРН: 1127747134162,

адрес: 129347, г.Москва, вн.тер.г.Муниципальный Округ Ярославский,
ул.Холмогорская, д.2, кор.3, пом. 15/1

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

1. Общие сведения

ООО «Соцзащита» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства. Зарегистрировано в ЕГРЮЛ 12.11.12г.

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 46.46.2 (Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях), 46.49.49 (Торговля оптовая прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки), 82.99 (Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки).

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности). В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов основных средств;
- прибыли и убытки от выбытия разных объектов нематериальных активов.

В 2025 г. ООО «Соцзащита» участвовала в исполнении государственного оборонного заказа (ГОЗ). С Федеральным государственным бюджетным учреждением науки государственным научным центром Российской Федерации – Институтом медико-биологических проблем Российской академии наук были заключены контракты:

- ГК №2428730300941020160055012/0373100067525000058 от 11.07.25 г. на сумму 24 639 842,39 руб. (ИГК 2428730300941020160055012),

- ГК №1723730202042217000241353/0373100067525000075 от 26.08.25 г. на сумму 7 427 294,00 руб. (ИГК 1723730202042217000241353),

- ГК №1723730202042217000241353/0373100067525000076 от 29.08.25 г. на сумму 668 370,00 руб. (ИГК 1723730202042217000241353),

- Договор № 2428730300941020160055012/2107 от 21.07.2025г. на сумму 127 371,86 руб. (ИГК 2428730300941020160055012).

Организация вела отдельный учет результатов финансово-хозяйственной деятельности при исполнении контрактов ГОЗ по каждому контракту, в котором указан идентификатор государственного контракта.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.4 Учет материально-производственных запасов

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости согласно п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н).

2.5 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов согласно п. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

3. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 500 000 (Пятьсот тысяч) руб., в том числе оплаченный - 500 000 (Пятьсот тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Сабанцев Геннадий Александрович	5 100	51	495 100	99,02
2.	Ромашов Роман Евгеньевич	4 900	49	0	0
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Соцзащита»	0	0	4 900	0,98
Итого:		10 000	100	500 000	100

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.	8 898	(8 495)	-	(2 456)	2 456	(78)	-	-	-	-	-	6 442	(6 117)	
	3а 2024 г.	15 902	(14 345)	-	(7 005)	7 005	(1 154)	-	-	-	-	-	8 898	(8 495)	
в том числе:															
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 886	(1 483)	-	(1 107)	1 107	(78)	-	-	-	-	-	779	(455)	
	3а 2024 г.	1 886	(1 405)	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-	1 886	(1 483)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	7 012	(7 012)	-	(1 349)	1 349	-	-	-	-	-	-	5 663	(5 663)	
	3а 2024 г.	14 016	(12 940)	-	(7 005)	7 005	(1 076)	-	-	-	-	-	7 012	(7 012)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	325	403	1 557
в том числе:			
Офисное оборудование	325	403	480
Транспортные средства	-	-	1 076
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	3а 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	3а 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
в том числе: Паи и акции (доля 90% в ООО "Ту Макс" ИНН 7604334915)	3а 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	3а 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	57 462	-	-	-	-	-	-	-	56 636	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	57 462	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	57 462	-	-	-	-	-	-	-	56 636	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	57 462	-
Итого	3а 2025 г.	57 473	-	-	-	-	-	-	-	56 647	-
	3а 2024 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	57 473	-

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.	95 132	-	189 576	(233 826)	-	-	X	X	50 880	-
	3а 2024 г.	22 945	-	350 637	(278 450)	-	-	X	X	95 132	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	672	-	581	(1 253)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 224	(552)	-	-	-	-	672	-
Товары	3а 2025 г.	94 460	-	188 995	(232 575)	-	-	-	-	50 880	-
	3а 2024 г.	22 945	-	349 413	(277 898)	-	-	-	-	94 460	-

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	-	-	-
в том числе:			
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	142 269	-	101 907	-	(60 339)	-	-	-	183 837	-
	3а 2024 г.	236 863	-	132 399	783	(227 783)	-	-	-	142 269	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	81 930	-	67 504	-	(17 784)	-	-	-	131 650	-
	3а 2024 г.	3 434	-	81 383	-	(2 887)	-	-	-	81 930	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	59 254	-	34 098	-	(42 544)	-	-	-	50 808	-
	3а 2024 г.	215 682	-	51 682	-	(208 110)	-	-	-	59 254	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	194	-	12	-	(87)	-	-	-	118	-
	3а 2024 г.	16 583	-	(708)	783	(16 464)	-	-	-	194	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	849	-	412	-	-	-	-	-	1 261	-
	3а 2024 г.	1 160	-	-	-	(311)	-	-	-	849	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	43	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4	-	43	-	(4)	-	-	-	43	-
Итого	3а 2025 г.	142 269	-	101 907	-	(60 339)	-	-	X	183 837	-
	3а 2024 г.	236 863	-	132 399	783	(227 783)	-	-	X	142 269	-

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	182 458	182 458	141 183	141 183	219 116	219 116
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	547	547	547	547	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	9 186	9 186	-	-	-	-

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	3а 2025 г.	39 694	28 186	-	-	-	-	67 880
	3а 2024 г.	-	39 694	-	-	-	-	39 694
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	39 694	28 186	-	-	-	-	67 880
	3а 2024 г.	-	39 694	-	-	-	-	39 694
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	117 990	47 391	645	(112 041)	-	-	53 985
	3а 2024 г.	107 694	117 722	157	(107 583)	-	-	117 990
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	15 045	12 442	-	(15 045)	-	-	12 442
	3а 2024 г.	90 525	15 045	-	(90 525)	-	-	15 045
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	63 812	5 630	-	(63 812)	-	-	5 630
	3а 2024 г.	560	63 812	-	(560)	-	-	63 812
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	38 625	26 622	645	(33 272)	-	-	32 620
	3а 2024 г.	14 020	38 468	157	(14 020)	-	-	38 625
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	240	1 075	-	(11)	-	-	1 304
	3а 2024 г.	1 911	89	-	(1 760)	-	-	240
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	20	-	-	(20)	-	-	-
	3а 2024 г.	352	-	-	(332)	-	-	20
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	247	64	-	-	-	-	311
	3а 2024 г.	-	247	-	-	-	-	247
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	1 678	-	-	-	-	1 678
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	157 684	75 577	645	(112 041)	-	X	121 865
	3а 2024 г.	107 694	157 416	157	(107 583)	-	X	157 684

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	1 217	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 217	-	-

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	160	-	-	160	
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям	3а 2025 г.	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	123	-	-	123	
Оценочные обязательства по страховым взносам	3а 2025 г.	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	37	-	-	37	