

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.) за 2025 год ООО "Афина"

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная) стоимость	На начало года		Изменения за период		На конец периода					
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (первоначальная) стоимость	списано накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	первоначальная накопленная амортизация стоимость	первоначальная накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная) стоимость	На начало года		Изменения за период		На конец периода						
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (первоначальная) стоимость	списано накопленные амортизация и обесценение	амортизация обесценение	первоначальная стоимость	первоначальная накопленная амортизация стоимость	переклассифицировано накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 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/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 продаж), - 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	запасы	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	- -

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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	165	-	1 757	-	-	(164)	-	-	-	1 758	-	-
	За 2024 г.	4	-	162	-	-	-	-	-	-	165	-	-
В том числе:													
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	2	-	-	-	-	-	-	3	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты с равными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	1 751	-	-	-	-	-	-	1 751	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	165	-	-	-	-	(164)	-	-	-	1	-	-
	За 2024 г.	3	-	162	-	-	-	-	-	-	165	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	3	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	165	-	1 757	-	-	(164)	-	-	-	1 758	-	-
	За 2024 г.	4	-	162	-	-	-	-	-	X	165	-	-

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				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		переклассифицировано	На конец периода	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	93 649 88 458	535 5 251	(13 414) (60)	(13 414) (60)	- -	80 770 93 649
в том числе:							
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 2	349 -	- -	- (2)	- -	349 -
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	60 941 -	- -	(13 414) -	- -	- -	47 527 -
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	30 407 30 407	- -	- -	- -	- -	60 941 30 407
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 249 1 076	186 231	- -	- (58)	- -	30 407 1 435
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 052 1 027	- 25	- -	- -	- -	1 052 1 052
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	93 649 88 458	535 5 251	(13 414) (60)	(13 414) (60)	- X	80 770 93 649

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	погашено	списано 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	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	3 980	3 980
Прочие затраты	3 112	2 448
Итого по элементам	7 092	6 428
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 092	6 428

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Афина" за 2025 год.

1. Информация об организации

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Афина» (далее по тексту – Общество) за 2025 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью «Афина» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц, основной государственный регистрационный номер 1145543016740 (свидетельство серия 55 № 003793059 от 18.04.2014).

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 644070, Омская область, г. Омск, ул. 10 лет Октября, д. 92, этаж 3, пом. 327

Статус: входит в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства,

Не входит в санкционные списки.

ООО «Афина» осуществляет следующие виды деятельности:

- сдача имущества в аренду;

Совместной деятельности Обществом не осуществлялось.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «Афина» сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация является микропредприятием, субъектом МСП. Имеет право на упрощенный бухгалтерский учет. Поэтому организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02. Также организация приняла решение об исправлении любых ошибок как несущественных, даже если они выявлены после утверждения отчетности (п.9 ПБУ 22/2010).

2.2. Учет основных средств

После признания, все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Активы, стоимость которых не превышает 100 тыс. руб., отражаются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются на расходы единовременно после передачи в производство.

2.3. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4. Отчетность

Начиная с 2025 года организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным №9 к ФСБУ 4/2023.

3. Уставный капитал ООО «Афина»

Размер уставного капитала Общества составляет 10 000 руб.

Учредителями Общества являются: Игнатьев Дмитрий Юрьевич – доля 100%.

Единоличным исполнительным органом Общества является: директор Захаров В.Ю.

Директор



Захаров В.Ю.