

Общество с ограниченной ответственностью "Мега-Офис"
ИНН 3906116433 КПП 390701001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика организации:
Сокращенное наименование: ООО "Мега-Офис"
Юридический адрес: 236011, г. Калининград, ул. Судостроительная, д. 75, Литер Д, кабинет 101
Дата государственной регистрации: 05.12.2003, ОГРН 1033902831247
Уставный капитал Общества. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составил 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Единственным участником является Большев Вадим Викторович с долей 100% .
Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемой Обществом: 46.49.33 Торговля оптовая писчебумажными канцелярскими товарами.
2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.
- 2.2. Финансовые вложения. При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы.
- 2.3. Учет запасов. Запасы списываются по методу ФИФО. 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. Учет расходов. Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".
- 2.5. Отчетность. Начиная с отчетности за 2025 год организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.
3. Нематериальные активы: Товарный знак балансовая стоимость- 22 300 рублей. Амортизированы полностью, остаточная стоимость равна нулю.
4. Основные средства: Оргтехника балансовая стоимость - 82 496,72 рублей. Амортизированы полностью, остаточная стоимость равна нулю.
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 - заемные средства	За 2025 г.	11 419	-	-	-	-	-	-	-	-	11 419	-
	За 2024 г.	11 420	-	-	(1)	-	-	-	-	-	11 419	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	11 419	-	-	-	-	-	-	-	-	11 419	-
	За 2024 г.	11 420	-	-	(1)	-	-	-	-	-	11 419	-

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	3 286	-	-	(3 286)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 286	-	-	(3 286)	-	-	-	-	-	-

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						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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 890	-	396	-	(595)	-	-	-	5 692	-
	За 2024 г.	5 885	-	88	-	(83)	-	-	-	5 890	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	131	-	-	-	-	-	-	-	131	-
	За 2024 г.	123	-	86	-	(78)	-	-	-	131	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	516	-	-	-	(516)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	521	-	-	-	(5)	-	-	-	516	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 237	-	396	-	(79)	-	-	-	5 554	-
	За 2024 г.	5 235	-	2	-	-	-	-	-	5 237	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-

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.	198	1	-	(199)	-	-	-
	За 2024 г.	199	-	-	(1)	-	-	198
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15	1	-	(16)	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	(1)	-	-	15
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	182	-	-	(182)	-	-	-
	За 2024 г.	182	-	-	-	-	-	182
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	За 2024 г.	1	1	-	-	-	-	2

9. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	39
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	1
Итого по элементам	-	40
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам	-	40