

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "АЕОН-Общий центр обслуживания" (ООО "АЕОН-ОЦО") ИНН/КПП 7704491118/770401001 зарегистрировано в ЕГРЮЛ 16.05.2019. ОГРН 1197746322091, является малым предприятием с 10.06.2019.

Основной вид деятельности – Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета (код ОКВЭД 69.20.2).

Уставный капитал общества составляет 1 000 тыс. руб., состав учредителей и участников: Гражданин РФ-Минова Т.В. (33,34%) 5 534 тыс. руб., Гражданин РФ -Титова Е. А. (33,33%) 5 533 тыс. руб., Гражданин РФ - Глазунова И.С. (33,33%) 5 533 тыс. руб.. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Среднесписочная численность за 2025г. составляла 27 человек.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона Российской Федерации «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ, Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н (ред. от 07.11.2025).

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральными и отраслевыми стандартами.

В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, НМА установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС, НМА рассчитывается линейным способом.

Выручка общества по основному виду деятельности за отчетный период составила 131 036 тыс.руб.. Прочие доходы составили 1 780 тыс. руб. (проценты по депозиту) и 56 тыс. руб. реализация прочего имущества. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 4 729 тыс. руб.

### 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	За 2025 г.	513	(390)	320	-	-	(82)	-	-	-	-	-	-	833	(472)
	За 2024 г.	622	(393)	-	(109)	109	(106)	-	-	-	-	-	-	513	(390)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	136	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-	136	(11)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	513	(390)	184	-	-	(71)	-	-	-	-	-	-	697	(460)
	За 2024 г.	622	(393)	-	(109)	109	(106)	-	-	-	-	-	-	513	(390)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	361	123	229
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	125	-	-
Офисное оборудование	236	123	229
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-



## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	-	-	101 733	(101 733)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	86 966	(86 966)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1 077	(1 077)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 570	(1 570)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	100 656	(100 656)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	85 396	(85 396)	-	-	-	-	-	-

### 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 685	-	12 325	-	(3 642)	-	-	-	12 369	-
	За 2024 г.	8 614	-	2 795	-	(7 724)	-	-	-	3 685	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	826	-	1 085	-	(1 274)	-	-	-	637	-
	За 2024 г.	537	-	865	-	(576)	-	-	-	826	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 333	-	11 037	-	(1 333)	-	-	-	11 037	-
	За 2024 г.	7 145	-	1 328	-	(7 140)	-	-	-	1 333	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	300	-	198	-	-	-	-	-	498	-
	За 2024 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	300	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	-	6	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 221	-	-	-	(1 034)	-	-	-	186	-
	За 2024 г.	925	-	296	-	-	-	-	-	1 221	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 685	-	12 325	-	(3 642)	-	-	X	12 369	-
	За 2024 г.	8 614	-	2 795	-	(7 724)	-	-	X	3 685	-

### 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.	2 570	1 858	-	(1 193)	-	-	3 236
	За 2024 г.	1 480	1 616	-	(526)	-	-	2 570
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	299	399	-	(299)	-	-	399
	За 2024 г.	463	343	-	(507)	-	-	299
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	65	-	-	-	-	65
	За 2024 г.	17	-	-	(17)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 236	-	-	(856)	-	-	380
	За 2024 г.	1 000	238	-	(2)	-	-	1 236
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 383	-	-	-	-	1 383
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 034	12	-	(37)	-	-	1 009
	За 2024 г.	-	1 034	-	-	-	-	1 034
Итого	За 2025 г.	2 570	1 858	-	(1 193)	-	X	3 236
	За 2024 г.	1 480	1 616	-	(526)	-	X	2 570

### 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.	1 536	9 124	(6 771)	1 836	2 053
	За 2024 г.	1 121	5 913	(5 474)	24	1 536
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 536	9 124	(6 771)	1 836	2 053
	За 2024 г.	1 121	5 913	(5 474)	24	1 536

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 077	1 570
Затраты на оплату труда	78 457	75 471
Отчисления на социальные нужды	13 970	12 762
Амортизация	82	106
Прочие затраты	33 747	27 253
Итого по элементам	127 333	117 162
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	127 333	117 162