Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ОМС-СПБ» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ОМС-СПБ»

Сокращенное наименование: ООО «ОМС-СПБ»

ИНН/КПП 7810039908 / 504701001

ОГРН 1057812614683

Юридический адрес (Адрес Местонахождения) ООО «ОМС-СПБ» (далее «Общество»):

Российская Федерация, 141446, Московская обл, Химки г, Подрезково мкр, Комсомольская ул, дом № 2-А, комната 4

Почтовый адрес Общества: 141446, Московская обл, Химки г, Подрезково мкр, Комсомольская ул, дом № 2-А, комната 4

E-mail: inf@omc-spb.ru

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не имеет обособленных подразделений.

Уставный капитал общества на 31.12.2025г. равен 1 000 000 (Один миллион) рублей.
По состоянию на 31.12.2025г. уставный капитал Общества оплачен полностью.
Изменений размера Уставного капитала Общества в отчетном периоде и в периодах, предшествовавших отчетному, не было.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила*:*
в 2025 году - 1 человек
в 2024 году – 1 человек

Основной вид деятельности общества: 56.10 «Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания».

Общество не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию.

Информация об органах управления и исполнительных органах в 2025 году:

Высшим органом управления является единственный участник Общества: Антонова Ирина Дмитриевна.

Единоличным исполнительным органом Общества в соответствии с Уставом является генеральный директор. В течение 2025 года генеральным директором являлась Антонова Ирина Дмитриевна.

2. Сведения об учетной политике Общества

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, принятыми в соответствии с ФЗ №402 от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

УП организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом от 28.12.2024 г. №1/УП-БУ.

Инвентаризация в Обществе проводилась в соответствии с ФСБУ 28/2023. Инвентаризация запасов и капитальных вложений Общества проведена на 31.12.2025 г. на основании приказа №ИНВ-1 от 25.12.2025 г.; инвентаризация финансовых вложений, денежных средств, расчетов и обязательств была произведена по состоянию на 31 декабря 2025 г. на основании приказа ИНВ-1 от 25.12.2025 г.

К доходам по обычным видам деятельности относится выручка:

- выручка от оказания услуг общественного питания (льготируемая);
- выручка от оказания услуг прочего питания (нельготируемая);
- выручка от реализации (продажи) покупной продукции и товаров;
- выручка от оказания прочих услуг

К прочим доходам относятся:

- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов Общества (когда это не является предметом деятельности организации);
- поступления, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- прибыль, полученная в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- суммы дооценки активов;
- поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.): страховое возмещение, стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов, иные;
- прочие доходы.

Аналитический учет по счету 20 «Основное производство» ведется по видам расходов (статьям затрат), видам выполняемых работ и оказываемых услуг (номенклатурным группам), при необходимости по структурным подразделениям Общества.

Расходы, накопленные на счете 20 «Основное производство», на конец каждого отчетного периода списываются в дебет 90.02 «Себестоимость продаж» по выполненными сданным заказчику работам (оказанным услугам) или в дебет счета 43 «Готовая продукция» при выпуске готовой продукции из производства.

Расходы, непосредственно несвязанные с производственным процессом, признаются в учете как общехозяйственные (управленческие), и отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Данные расходы, собранные в течение месяца на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в дебет счета 90-8 "Управленческие расходы» в полном объеме.

Затраты на приобретение, создание и улучшение основных средств, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы), признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам Общества относятся:

- основные средства стоимостью за единицу до 40 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание основных средств проводимые с периодичностью свыше 12 месяцев и стоимостью до 10 млн. руб.

Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы». Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные основные средства считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

Ежегодно перед составлением отчетности осуществляется проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение, согласно правилам МСФО 36 «Обесценение активов».

Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

В составе нематериальных активов (далее - НМА) учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п.4 и п.7 ФСБУ 14/2022. Все объекты НМА после признания учитываются по первоначальной стоимости (пп.”а” п.15 и п.16 ФСБУ 14/2022). Переоценка НМА не производится.

Затраты на приобретение, создание и улучшение НМА, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы), признаются в периоде завершения капитальных вложений. К несущественным активам Общества относятся:

- НМА сроком использования менее 12 месяцев;
- НМА стоимостью за единицу до 40 000 руб.

Учет несущественных НМА ведется на забалансовом счете МЦ.05 «Малоценные НМА в эксплуатации».

Стоимость управленческих запасов не учитывается в расходах в момент их приобретения, а отражается на счете 10 «Материалы». Специальная одежда со сроком использования свыше 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 руб., является группой основных средств, информация о которой заведомо несущественна, и подлежит отнесению на расходы периода, в котором понесены расходы, а в целях сохранности активов и контроля за их движением учитывается на забалансовом счете МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации». На 31 декабря отчетного периода резерв под обесценение запасов не создается, т.к. чистая стоимость продаж выше фактической себестоимости.

Согласно ФСБУ 25/2018 оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Способ амортизации ППА — линейный.

Для определения срока договора аренды (СПИ права пользования активом) анализируются следующие факторы:

- срок, указанный в договоре;
- иные факторы, стимулирующие продление договора аренды.
- Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам:
- сроком аренды не более 12 месяцев;
- со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

При передаче имущества в аренду объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды. Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Общество признает в качестве денежных эквивалентов депозиты и депозитные сертификаты, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее).

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N2 114н (в ред. от 20.11.2018).

Учет информации о наличии в обеспечение выполнения обязательств и платежей ведется на забалансовых счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» по каждому полученному/выданному обеспечению в оценке, исходя из условий договора, и списываются по мере погашения задолженности.

В Обществе электронный документооборот осуществляется в соответствии с нормами законодательства Российской Федерации посредством обмена формализованными и неформализованными электронными документами.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) 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	списано	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.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 568	(2 568)	-	(2 568)	2 568	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	34 313	(33 708)	-	(31 745)	31 195	(55)	-	-	-	-	-		2 568	(2 568)
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	18 269	(18 222)	-	(18 269)	18 230	(8)	-	-	-	-	-		-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	296	(296)	-	(296)	296	-	-	-	-	-	-		-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	2 568	(2 568)	-	(2 568)	2 568	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	15 060	(14 515)	-	(12 493)	11 993	(45)	-	-	-	-	-		2 568	(2 568)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	380	(367)	-	(380)	370	(2)	-	-	-	-	-		-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	307	(307)	-	(307)	307	-	-	-	-	-	-		-	-
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	-	-	605
в том числе:			
Транспортные средства	-	-	546
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	47
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	13
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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - 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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40 800	-	-	(40 800)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Выданные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40 800	-	-	(40 800)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	40 800	-	-	(40 800)	-	-	-	-	-	-

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				
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 968	(19 968)	-	-	X	-	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 968	(19 968)	-	-	-	-	-

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	
				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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	48 942	-	38	-	(48 927)	-	-	-	53	-
	За 2024 г.	61 339	-	134	-	(12 531)	-	-	-	48 942	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 871	-	20	-	(39 868)	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	39 948	-	13	-	(90)	-	-	-	39 871	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 630	-	-	-	(2 630)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8 950	-	18	-	(8 968)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 757	-	-	-	(9 807)	-	-	-	8 950	-
Прочая	За 2025 г.	121	-	-	-	(91)	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	4	-	121	-	(4)	-	-	-	121	-
Итого	За 2025 г.	48 942	-	38	-	(48 927)	-	-	X	53	-
	За 2024 г.	61 339	-	134	-	(12 531)	-	-	X	48 942	-

Данные в таблице 7.1. раскрываются за исключением дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе краткосрочной дебиторской задолженности по строке «Прочая» представлена задолженность по налогам и сборам и расходы будущих периодов.

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	117 389	16	-	(117 385)	-	-	20
	За 2024 г.	100 360	24 473	-	(7 444)	-	-	117 389
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	117 375	6	-	(117 375)	-	-	6
	За 2024 г.	100 268	24 470	-	(7 363)	-	-	117 375
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14	10	-	(10)	-	-	14
	За 2024 г.	92	3	-	(81)	-	-	14
Итого	За 2025 г.	117 389	16	-	(117 385)	-	X	20
	За 2024 г.	100 360	24 473	-	(7 444)	-	X	117 389

Данные в таблице 8.1. раскрываются за исключением кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

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	-	-	-
в том числе:	-	-	-

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.	118	-	(118)	-	-
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	118	-	(118)	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	19 968
Затраты на оплату труда	-	44
Отчисления на социальные нужды	-	13
Амортизация	-	55
Прочие затраты	422	318
Итого по элементам	422	20 398
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	422	20 398

11. Государственная помощь

Общество в 2025 году государственную помощь не получало.

12. Иная информация

12.1 Денежные средства и денежные эквиваленты

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств общества представляются в валюте Российской Федерации.

Все имеющиеся суммы денежных средств (и их эквивалентов) по состоянию на отчетную дату доступны для использования организацией.

12.2 Капитал

Уставный капитал Общества составляет 1 000 тыс. рублей.

В течение 2025 года уставный капитал Общества не менялся. Уставный капитал полностью оплачен.

Стоимость чистых активов Общества представлена в таблице:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г	На 31 декабря 2023г.
Стоимость чистых активов, тыс.руб.	330	(67 403)	3 705

12.3 Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2025 г. составила 888 тыс. руб. в виде Доходов (расходов), связанные с реализацией основных средств

Сумма прочих расходов в 2025 г. составила 58 тыс. руб.:

- 29 тыс. руб. в виде расходы на услуги банков;
- 17 тыс. руб. в виде расходов на оплату госпошлин;

– 12 тыс руб. прочие расходы.

12.4. Налогообложение

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления)

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н (ред. от 20.11.2018 г.), Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2025 г. следующие показатели, в тыс. руб.:

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	408	(71 310)
2	2410	Налог на прибыль	(967)	444
3	2411	Текущий налог на прибыль	(51)	-
4	2412	Отложенный налог на прибыль	(916)	444

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2025 г. составила 204,6 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 г. составила 25%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 г. составила 51 тыс. руб.

12.5 Информация об операциях со связанными сторонам

Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние, следующие лица:

Наименование связанной стороны	Основание для признания лица связанной стороной	Перечень осуществляемых операций с указанием реквизитов договоров
Антонова Ирина Дмитриевна	Учредитель с долей 100 %, Генеральный директор	Операций не было, кроме выплат по трудовому договору

Расчеты по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Выплаты генеральному директору за 2025 год по трудовому договору не осуществлялось. Долгосрочные выплаты управленческому персоналу не производились и не планируются производится.

Других связанных сторон у Общества не имеется.

12.6 Реорганизация

В отчетном периоде в Обществе не проводило процесс реорганизации.

12.7 Доверительное управление

В отчетном периоде у Общества отсутствовали договора доверительного управления.

12.8 Совместная деятельность

В отчетном периоде Общество не являлось участником совместной деятельности

12.9 Договоры строительного подряда

Общество в отчетном периоде не выступало в качестве подрядчика или субподрядчика по договорам строительного подряда.

12.10 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2025 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали

или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

12.11 Информация по сегментам

В отчетном периоде Общество не размещало ценные бумаги, решения о раскрытии информации по сегментам, ввиду их отсутствия, не принималось.

12.12 Непрерывность деятельности и информация по прекращению деятельности

Отчетность составляется с допущением о непрерывности деятельности организации (до принятия решение о ликвидации).

12.13 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют (п. 27 ПБУ 4/99).

12.14 В Организации отсутствуют активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Генеральный директор _____ Антонова Ирина Дмитриевна

25.03.2026 г.