Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
АО «Баренц Сервисез Рус»

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Акционерное общество «Баренц Сервисез Рус»
Юридический адрес: 140002, Московская область, г.о. Люберцы, г Люберцы, ул Кирова, д. 9, к. 5, кв. 228
ИНН: 5190095536
Основной государственный регистрационный номер: 1235100002830
Уставный капитал организации составляет 100 000 руб.
Основным видом деятельности является:
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
Филиалов и обособленных подразделений нет.
Численность на 31.12.2025 г. составляет 1 чел.
Организация не подлежит обязательному аудиту.

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя 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 Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод

5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Линейный метод
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
10	Метод списания материально-производственных запасов	По средней	По средней
11	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	Списание в расходы в периоде приобретения запасов
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода, расходы на производство (счет 20) в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Коммерческие и управленческие расходы списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода, расходы на производство (счет 20) в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).
13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.
14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По стоимости каждой единицы	По стоимости каждой единицы

Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12 2025 года составила 3165 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Кредиторская задолженность	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1	Расчеты с персоналом по оплате труда	512	306
2	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	7	10
3	Расчеты по налогам и сборам	2629	1249
4	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	17	104842

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка, тыс.руб.	Расходы по обычным видам деятельности, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Расходы по обычным видам деятельности, тыс.руб.
1	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	-	30897	186659	111995

Прочие расходы

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Расходы на услуги банков, тыс. руб.	222	33
Прочие расходы, тыс. руб.	8	0

Прочие доходы

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Проценты по депозитам, тыс. руб.	47127	30154
Проценты, пени по предоставленным займам, тыс. руб.	52996	0

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль в размере 63 110 тыс. руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 330 578 тыс. руб.

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Генеральный директор Гостева Е.В.