ПОЯСНЕНИЯ

к упрощённой бухгалтерской (финансовой) отчётности

за период 23 сентября — 31 декабря 2025 г.

ООО «МОТИВАТИКО» | ИНН 7813690699

1. Общие сведения

ООО «МОТИВАТИКО» (ИНН 7813690699) зарегистрировано 23.09.2025 г. Адрес: 197136, г. Санкт-Петербург, пр-кт Левашовский, д. 4, лит. А, пом. 3-Н, офис 5. Организационно-правовая форма — ООО (ОКОПФ 12300), форма собственности — частная (ОКФС 16).

Отчётность составлена за первый отчётный период — с даты государственной регистрации по 31 декабря 2025 г. Сравнительные данные за предшествующие периоды отсутствуют. Общество относится к субъектам малого предпринимательства, применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта. Обязательный аудит не проводится.

2. Учётная политика

Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ и действующими ПБУ. Отчётность составлена по упрощённым формам (Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н). Единица измерения — тыс. руб.

Общество применяет упрощённую систему налогообложения (УСН). Бухгалтерский учёт ведётся по упрощённому плану счетов. Резервы в отчётном периоде не создавались. Основные средства и нематериальные активы на балансе отсутствуют.

3. Пояснения к статьям баланса

Состав и движение статей актива и пассива бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 г.:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2025, тыс. руб.	Пояснение
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21	Остаток на расчётном счёте
Финансовые и другие оборотные активы (дебиторская задолженность)	1240	1	Краткосрочная, не просроченная
БАЛАНС (актив)	1600	21	
Капитал (нераспределённая прибыль)	1300	5	Прибыль за период
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	16	Расчёты с поставщиками
БАЛАНС (пассив)	1700	21	

Пояснение к расхождению итога актива. Итоговая строка 1600 «Баланс» составляет 21 тыс. руб. Арифметическая сумма строк 1250 и 1240 даёт 22 тыс. руб. Расхождение на 1 тыс. руб. обусловлено округлением: итоговая строка рассчитана на основании фактических (неокруглённых) остатков по счетам бухгалтерского учёта:
20 624 руб. (сч. 51) + 750 руб. (сч. 68) = 21 374 руб.,
что при округлении до тысяч рублей составляет 21 тыс. руб. При этом строка 1250 округлена до 21 тыс. руб., строка 1240 — до 1 тыс. руб.

Денежные средства (21 тыс. руб.) размещены на расчётном счёте в банке, ограничений на использование нет.

Дебиторская задолженность (1 тыс. руб.) налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, к уменьшению за 2025 г.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Внесён в начале 2026 года. В строке 1300 отражена нераспределённая прибыль за первый отчётный период в размере 5 тыс. руб. Дивиденды не начислялись.

Кредиторская задолженность (16 тыс. руб.) — начисленные налоговые обязательства со сроком оплаты в январе 2026г.. Заёмные средства отсутствуют.

4. Финансовые результаты

За период с 23.09.2025 по 31.12.2025 Обществом получена чистая прибыль в размере 5 тыс. руб. Подробные данные о доходах и расходах приведены в Отчёте о финансовых результатах за указанный период.

5. Налогообложение

Общество применяет упрощённую систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы». Налоговых задолженностей на 31 декабря 2025 г. нет.

6. Прочие сведения

Существенных событий после отчётной даты, условных обязательств и судебных претензий в адрес Общества не выявлено.

16.03.2026г. генеральный директор Ялышева С.Ф.