

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "О2 Консалтинг»

1.2. Юридический адрес: 127206, Город Москва, пр-д Астрадамский, дом 4А, корпус 2, квартира 241

1.3. Дата государственной регистрации: 31.08.2017

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1
Производственный отдел	15
ИТОГО	16

1.6. Уставный капитал составляет 30000,00 (Тридцать тысяч рублей 00 копеек).

- Учредителем является Лопатин Михаил Валерьевич с долей 34 процента, а именно 10200,00 рублей (десять тысяч двести рублей);
- Учредителем является Качалова Евгения Александровна с долей 66 процентов, а именно 19800,00 рублей (девятнадцать тысяч восемьсот рублей).

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- ОКВЭД 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор и главный бухгалтер Общества: Лопатин Михаил Валерьевич (Приказ № 1 от 31.08.2017)

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Основные средства по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА не числятся на балансе.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	0
Материально-производственные запасы	28.12.2025	0
Нематериальные активы	28.12.2025	0

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период 57 141 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года (70 558 тыс.руб). Уменьшение данного показателя связано с падением продаж.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27.03.2026 года.

Генеральный директор

Лопатин Михаил Валерьевич



Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	2 292	-	-	-	-	2 292	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	47 934	-	49 072	-	(790)	-	X	96 216	-
	За 2024 г.	20 145	-	27 789	-	-	-	X	47 934	-

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	90 100	90 100	43 861	43 861	17 364	17 364
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	89 703	89 703	43 861	43 861	17 364	17 364
Расчеты с покупателями и заказчиками	397	397	-	-	-	-

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.	(2)	1 241	-	-	-	-	1 239
	За 2024 г.	(2)	-	-	-	-	-	(2)
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	(2)	-	-	-	-	-	(2)
	За 2024 г.	(2)	-	-	-	-	-	(2)
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	1 241	-	-	-	-	1 241
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 122	3 208	-	(96)	-	-	12 233
	За 2024 г.	7 134	3 080	-	(1 093)	-	-	9 122
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	(99)	83	-	(65)	-	-	(81)
	За 2024 г.	(29)	11	-	(80)	-	-	(99)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 593	1 787	-	-	-	-	4 381
	За 2024 г.	1 940	654	-	-	-	-	2 593
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 071	134	-	-	-	-	3 205
	За 2024 г.	2 918	314	-	(161)	-	-	3 071
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	714	-	-	-	-	714
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	95	-	-	(31)	-	-	63
	За 2024 г.	591	-	-	(497)	-	-	95
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 816	490	-	-	-	-	4 306
	За 2024 г.	1 714	2 102	-	-	-	-	3 816
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	(355)	-	-	-	-	-	(355)
	За 2024 г.	-	-	-	(355)	-	-	(355)
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 120	4 449	-	(96)	-	X	13 472
	За 2024 г.	7 132	3 080	-	(1 093)	-	X	9 120

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	4 051	2 239	1 940
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 406	2 593	1 940
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	(355)	(355)	-

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.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	6 385	2 416
Отчисления на социальные нужды	1 492	730
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	29 995
Итого по элементам	7 877	33 141
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(515)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 362	33 141