Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Профпрестиж»

1. Общие сведения об организации

Полное фирменное наименование Организации: Общество с ограниченной ответственностью «Профпрестиж»,
Юридический адрес: 644113, Омская область, г. Омск, ул.Фрезерная, д.5

ОГРН 1255500007487

Дата государственной регистрации: 16.06.2025 года,
Идентификационный статистический код предприятия ОКПО 92303079 ,
Код организационно-правовой формы (ОКОПФ) 12300.
Основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) 46.44 Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла и чистящими средства
Идентификационный налоговый номер (ИНН) 5505075381
Код причины постановки на учет (КПП) 550501001

Филиалов и представительств у Организации не имеется.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

При раскрытии информации в бухгалтерской отчетности Организации существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее десяти процентов.

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор: Куликова Людмила Васильевна

1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала Организации

Уставный капитал Организации на дату окончания отчетного года составляет 10 тыс. руб. Учредителем Организации является физическое лицо.

1.2. Численность работников Организации

В 2025 году в целом по Организации среднегодовая численность составила 1человек. Численность работников на 31.12.2025 года 1 человек.

1.3. Состав членов исполнительных и контрольных органов Организации

Органами управления и контроля Организации являются:

- Общее собрание участников Организации;
- Единоличный исполнительный орган Организации в лице Генерального директора.

Статус и порядок деятельности Общего собрания участников генерального директора определены и осуществляются в соответствии с Уставом Организации.

Функции единоличного исполнительного органа в отчетном периоде выполнял генеральный директор: Куликова Людмила Васильевна

Единоличный исполнительный орган владеет долей 100 %

2. Общая информация об организации и принципах ведения бухгалтерского учета

2.1. Основные элементы учетной системы Организации

Ведение бухгалтерского учета в Организации в 2025 года осуществлялось генеральным директором.

Бухгалтерский учет велся в автоматизированной форме с применением журнально-ордерной технологии обработки учетной информации. При обработке учетной информации применялась компьютерная техника, бухгалтерская программа 1С 8.3.

Инвентаризации подлежит все имущество Организации независимо от места нахождения и все виды обязательств. Инвентаризация проводилась в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным приказом Минфина России от 13.01.2023 № 4н.

2.2. Допущения, принятые при формировании учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

2.3. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

В 2025 году Организацией применялась Учетная политика для целей бухгалтерского учета, утв. Приказом Генерального директора Организации № 3 от 30.06.2025 года, разработанная в соответствии с требованиями бухгалтерского законодательства РФ, действовавшими в 2025 году.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой в 2025 году, отражены ниже.

2.3.1. Учет капитальных вложений

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (далее – ФСБУ 26/2020).

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) понесенные затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод Обществом в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

б) определена сумма понесенных затрат или приравненная к ней величина.

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Капитальные вложения по их завершении, то есть после приведения объекта капитальных вложений в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, считаются основными средствами.

2.3.2. Учет основных средств

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (далее - ФСБУ 6/2020).

Объекты ОС (за исключением продуктивного скота и объектов, подлежащих государственной регистрации (зданий, сооружений, транспортных средств и т.д.), земельных участков), стоимостью менее 100 000 руб., учитываются в бухгалтерском учете и отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены с организацией контроля сохранности (с использованием забалансового учета).

Сроки полезного использования устанавливаются специальной комиссией при принятии объекта к учету в качестве основного средства.

Стоимость основных средств погашается посредством амортизации, начисляемой линейным способом в порядке, установленном п. 35 ФСБУ 6/2020.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования и др.).

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью объекта основных средств признается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости.

Общество переоценку основных средств не проводит.

Основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование, учитывается в бухгалтерском учете в составе группы основные средства «Инвестиционная недвижимость».

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации являются элементами амортизации объекта ОС и определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года в ходе инвентаризации, проводимой перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

2.3.3. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования нематериальных активов определялся Организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Сумма амортизационных отчислений по таким нематериальным активам определяется ежемесячно по нормам, рассчитанным, исходя из их первоначальной стоимости и срока их полезного использования (линейный способ).

Переоценка нематериальных активов не производится.

2.3.4. Учет запасов

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н (далее ФСБУ 5/2019).

Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев, кроме специальных средств производства.

Вновь приобретенные специальные средства производства, потребляемые в рамках обычного операционного цикла, стоимостью не более 100 000 рублей, учитываются на субсчете 10.10 «Специальная оснастка и специальная одежда на складе». Списание стоимости специальных средств производства осуществляется в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам Организации, с организацией контроля сохранности.

Запасы подлежат классификации по видам исходя из их предназначения на каждом этапе операционного цикла деятельности Организации.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Запасы при их отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Учет процесса приобретения и заготовления запасов осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и счета 16 «Отклонение в стоимости материалов».

Приобретенные запасы приходуются по дебету счетов их учета по покупной стоимости, которая определялась как сумма, уплачиваемая в соответствии с договором поставщику (продавцу).

Учет остальных видов фактических затрат (транспортно-заготовительных расходов), связанных с приобретением материально-производственных запасов, ведется также на счетах учета материально-производственных запасов и отражается на субсчетах счета 10 «Материалы» и 41 «Товары». Расходы заготовительно-складского подразделения, связанные с хранением товаров до момента их отпуска в продажу, учитываются в составе расходов на продажу и отражаются на счете 44 «Расходы на продажу».

2.3.5. Порядок учета расходов будущих периодов

Расходы, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. Срок и порядок списания устанавливается приказом руководителя Общества для каждого вида расхода при принятии его к учету.

В состав расходов будущих периодов включаются следующие расходы: лицензии (за исключением расходов на лицензии, формирующие первоначальную стоимость основных средств); неисключительные права на использование программных продуктов; подготовительные работы в связи с освоением новых производств, рекультивацией земель и осуществлением иных природоохранных мероприятий, расходы на страхование (за исключением расходов на добровольное медицинское страхование).

2.3.6. Порядок учета дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская (кредиторская) задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списывались по каждому обязательству на основании Акта инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами и приказа (распоряжения) руководителя Организации, и относились на финансовый результат организации.

Дебиторская (кредиторская) задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, принимались к бухгалтерскому учету в сумме, в которой задолженность была отражена в бухгалтерском учете Организации.

2.3.7. Порядок учета денежных средств и денежных эквивалентов

Порядок учета движения денежных средств и денежных эквивалентов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденным приказом Минфина России от 02.02.2011 №11н.

Денежные потоки Организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки Общества, которые не могли быть однозначно классифицированы как от текущих, инвестиционных и финансовых операций, классифицировались как денежные потоки от текущих операций.

Денежные эквиваленты — это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам Организации относятся открытые в кредитных организациях депозитные вклады (депозиты) до востребования, сроком возврата до 30 дней и банковские векселя, принадлежащие Организации, срок погашения которых на отчетную дату наступил.

Стоимость финансовых вложений, которые организация относит к денежным эквивалентам, отражаются в Бухгалтерском балансе по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты".

2.3.8. Порядок учета финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утв. Приказом МФ России от 10.12.2002 г. № 126 н.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Все иные виды финансовых вложений при их выбытии оцениваются по стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета

финансовых вложений.

Организация учета обеспечивает раздельное отражение краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений, в зависимости от срока их обращения (погашения).

Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций, проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества, и иные доходы по ценным бумагам учитываются в составе прочих доходов в корреспонденции со счетом 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». При этом проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора либо выпуска ценных бумаг.

2.3.9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Организация не формирует добавочный, резервный капитал.

2.3.10. Порядок учета займов и кредитов

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утв. приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, денежных средств, фактически полученных по договору займа (кредита).

Задолженность подразделяется на:

- краткосрочную;
- долгосрочную.

Краткосрочной задолженностью считается задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой не превышает 12 месяцев.

Долгосрочной задолженностью считается задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой превышает 12 месяцев.

Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам и кредитам.

Дополнительными расходами по займам и кредитам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов), в том числе: расходы по страхованию, нотариальные услуги, оценка залога.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) в том отчетном периоде, к которому они относились.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость

инвестиционного актива.

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

2.3.11. Доходы и расходы Организации по обычным видам деятельности

В качестве доходов от обычных видов деятельности в бухгалтерском учете в отчетном периоде отражаются согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка от реализации продукции, товаров, услуг, в качестве прочих доходов – доходы от реализации основных средств и прочих активов.

Расходами Организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала предприятия, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

В отчетном периоде учет затрат на производство велся в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организаций».

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности принимались Организацией к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат отражены в форме «Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» в разделе «Затраты на производство» за отчетный и предыдущий год.

Общехозяйственные расходы включают затраты на управление и обслуживание Общества в целом. Учет общехозяйственных расходов велся на собирательно-распределительном счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Списание общехозяйственных (накладных) расходов, собранных в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 «Общехозяйственные расходы», осуществлялось ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

Доходы и расходы, отличные от доходов и расходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами и расходами и отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Информация о прочих доходах и расходах раскрыта в разделе «Состав прочих доходов и расходов» настоящих Пояснений.

2.3.12. Порядок учета расчетов по УСН и прочих налогов

Отражение налога УСН (доходы) осуществляется в бухгалтерском учете с применением счета 99.01. Начисление производится ежеквартально.

2.3.13. Порядок учета оценочных и условных обязательств

Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. не применяется.

2.3.14. Информация по сегментам

Организация не раскрывает информацию по сегментам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.23	Курс на 31.12.24	Курс на 31.12.25
Доллар США	89.6883 руб. за 1 долл. США	101.6797 руб. за 1 долл. США	78,2267 руб. за 1 долл. США
Евро	99.1919 руб. за 1 Евро	106.1028 руб. за 1 Евро	92,0938 руб. за 1 Евро

На конец 2025 года у Организации отсутствуют обязательства, выраженные в иностранной валюте.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка [1]		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		
Нематериальные активы - всего	за _____ 2025 г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права [4]	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка[1]		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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____ 2025 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за _____ 20__ г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права[5]	за _____ 20__ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

с. 4

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

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 _____ 2025г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

(группа, объект)	20__ г. [2]								
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

с. 6

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. [2]	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-
из них	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-
исключительные права	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____	-	-	-	-	-

(группа, объект)	20__ г.[2]					
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	-	-
из них исключительные права	 за _____ 20__ г.[2]	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	-	-

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 _____ 2025г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

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 _____ 2025г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(объект)	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

(группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

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. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	зза _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

(группа)	20__ г. [3]								

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. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости -	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

всего	20__ г. [3]								
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

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		процентры (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. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за _____	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

(вид, группа)	20__ г. [3]										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за _____ 20__ г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за _____ 2025 г. [2]	-	(-)	124	(124)	-	-	X	X	0	(-)
	за _____ 20__ г. [3]		()		()			X	X		()
в том числе: материалы	за _____ 2025 г. [2]	-	(-)	1	(1)	-	-			0	()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()						()
товар	за _____ 2025 г. [2]	-	(-)	123	(123)	-	-			0	()
	за _____ 20__ г. [3]		()		()						()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 2025 г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

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			перекласс ифициров ано	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. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
(вид)	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)

(вид)	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Итого	за _____ 20__ г. [2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за _____ 20__ г. [3]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 2025 г. [5]		На 31 декабря 20__ г. [6]		На 31 декабря 20__ г. [7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

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		перекласс ифициров ано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		

			условиям договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	за _____ 20__ г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	X	-
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	X	-

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 2025 г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

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. [2]	-	-	(-)	(-)	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	(-)	(-)	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 2025 г. [5]	На 31 декабря 20__ г. [6]	На 31 декабря 20__ г. [7]
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 2025 г. [2]	За _____ 20__ г. [3]
Материальные затраты	124	
Затраты на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты	4	
Итого по элементам	128	

Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	128	

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 2025г. [2]	За _____ 20__ г. [3]
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 2025 г. [2]	-	-	(-)	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	(-)	-
в том числе: (назначение)	за _____ 20__ г. [2]	-	-	(-)	-
	за _____ 20__ г. [3]	-	-	(-)	-

12. Иная информация

Основной целью деятельности Организации является извлечение прибыли от осуществления производственной, коммерческой, инвестиционной и иных видов деятельности, не запрещенных действующим законодательством.

12.1. Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон Организации по состоянию на 31.12.2025 года:

- Куликова Л.В.

На 31.12.2025 года бенефициарный владелец Организации – Куликова Л.В., с долей владения – 100%.

Операции между связанными сторонами в 2025г. отсутствуют.

Выплаты Участникам в 2025 году не осуществлялись.

Вознаграждения управленческому персоналу не осуществлялись.

12.2. Информация о государственной помощи

Государственная помощь не представлялась.

12.3. Информация о событиях после отчетной даты

Факторов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событием после отчетной даты в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н, и подлежащими раскрытию в бухгалтерской отчетности за 2025 год, Организация не имеет.

12.4. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Оценочные обязательствах отсутствуют.

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, Организация не имеет.

12.5. Информация о прекращаемой деятельности

Организация не принимала решений о прекращении какого-либо вида деятельности, осуществляемого в настоящее время.

12.6. Информация о непрерывности деятельности

Руководство Организации считает, что принимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения.

12.7. Информация об участии в совместной деятельности

Организация не ведет совместной деятельности с другими организациями.

12.8. Информация об изменении показателей в строках бухгалтерской отчетности

Изменения показателей в строках бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Генеральный директор Куликова Л.В.

"30" марта 2026 г.