

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО "Никос" (тыс.руб)

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	стисано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	51 957	(16 829)	-	-	-	(1 640)	-	-	-	-	-	51 957	(18 469)	
	За 2024 г.	51 957	(15 189)	-	-	-	(1 640)	-	-	-	-	-	51 957	(16 829)	
в том числе:															
	Здания	49 276	(16 829)	-	-	-	(1 640)	-	-	-	-	-	49 276	(18 469)	
Земельные участки	За 2025 г.	2 681	(15 189)	-	-	-	(1 640)	-	-	-	-	-	2 681	(16 829)	
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	2 681	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 681	-	
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	30 806	-	32 446	-	34 087	-
в том числе:						
Здания	30 806	-	32 446	-	34 087	-
Неамортизируемые основные средства - всего	2 681	-	2 681	-	2 681	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, приобретенные в собственность с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

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.	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
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	33 487	-	35 127	-	36 768	-
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	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	-	-	-	-	-	-

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/резерв на 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.	72 316 60 250	- -	157 300 16 156	(140 050) (4 090)	- -	- -	- -	- -	89 566 72 316	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	72 316 60 250	- -	157 300 16 156	(140 050) (4 090)	- -	- -	- -	- -	89 566 72 316	- -	- -

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		резерв под обесценение	затраты	Измения за период			На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			списано	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	18 11	(13) (11)	-	-	X X	X X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	18 11	(13) (11)	-	-	-	-	6 6	-

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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		На начало года		поступило		погашено	списано		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	13 980	-	12 350	-	(507)	-	-	-	-	25 823	-	-
	За 2024 г.	6 423	-	7 632	-	(75)	-	-	-	-	13 980	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15	-	4 896	-	(18)	-	-	-	-	4 893	-	-
	За 2024 г.	89	-	-	-	(74)	-	-	-	-	15	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	10	-	13	-	-	-	-	-	-	23	-	-
	За 2024 г.	11	-	-	-	(1)	-	-	-	-	10	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	13 955	-	7 440	-	(489)	-	-	-	-	20 906	-	-
	За 2024 г.	6 323	-	7 632	-	-	-	-	-	-	13 955	-	-
Расчеты по налогам	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	13 980	-	12 350	-	(507)	-	-	-	X	25 823	-	-
	За 2024 г.	6 423	-	7 632	-	(75)	-	-	-	X	13 980	-	-

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					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			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. За 2024 г.	877 5 938	226 213	- -	(336) (5 274)	- -	767 877	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	46 615	- -	- -	(46) (569)	- -	46 133	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	157 106	133 157	- -	(157) (106)	- -	157 288	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	296 274	- 23	- -	(8) (1)	- -	296 -	- -
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 4 597	- -	- -	- (4 597)	- -	- -	- -
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	27 28	- -	- -	(27) (1)	- -	27 346	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	351 318	93 33	- -	(98) -	- -	351 -	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	877 5 938	226 213	- -	(336) (5 274)	- -	767 877	X X

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Изменения за период	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-

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	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	13	11
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	1 640	1 640
Прочие затраты	855	474
Итого по элементам	2 508	2 125
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 508	2 125

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Никос" за 2025 год.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Никос» (далее по тексту – Общество) за 2025 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество с ограниченной ответственностью «Никос» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц, основной государственный регистрационный номер 1105543011749 (свидетельство серия 55 № 003804220 от 12.04.2010).

Сведения о регистрации в качестве страхователя по обязательному пенсионному страхованию в территориальном органе Социального фонда России:

Регистрационный номер страхователя 1054496508

Дата постановки на учет в качестве страхователя: 15.04.2010

Наименование территориального органа: Социального фонда России Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Омской области

ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения:

2255500545903 от 07.02.2025

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 644041, ОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ОМСК, УЛ. КИРОВА, Д. 16, К. 3

Размер уставного капитала Общества составляет 15 000 руб.

Учредителями Общества являются: Шадрин Дмитрий Юрьевич – доля 100.

Единоличным исполнительным органом Общества является: директор Шадрин Д.Ю.

Среднесписочная численность работающих, за отчетный период составила 1 человек.

ООО «Никос» осуществляет следующие виды деятельности:

- сдача имущества в аренду;

Совместной деятельности Обществом не осуществлялось.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило 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, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «Никос» сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация является микропредприятием, субъектом МСП. Имеет право на упрощенный бухгалтерский учет. Поэтому организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02. Также организация приняла решение об исправлении любых ошибок как несущественных, даже если они выявлены после утверждения отчетности (п.9 ПБУ 22/2010).

2.2. Учет основных средств

После признания, все основные средства оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Активы, стоимость которых не превышает 100 тыс. руб., отражаются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются на расходы одновременно после передачи в производство.

2.3. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4. Отчетность

Начиная с 2025 года организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным №9 к ФСБУ 4/2023.

Директор



Д.Ю. Шадрин