

## Общество с ограниченной ответственностью ООО «Гелиос»

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 «Гелиос»

1.2. Юридический адрес 443056, Самарская обл, Самара г, Московское ш, дом 4Б, комната 37-55, 64

1.3. Дата государственной регистрации 16.12.2010

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Основное	7

### 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 рублей 00 копеек.

Участниками являются:

- Кравцов Денис Александрович с долей 33,33 процентов;
- Першин Андрей Геннадьевич с долей 33,33 процентов;
- Хохлова Мария Васильевна с долей 33,34 процентов.

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

- 56.30 Подача напитков;
- 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах;
- 47.25.1 Торговля розничная алкогольными напитками, включая пиво, в специализированных магазинах;
- 47.25.2 Торговля розничная безалкогольными напитками в специализированных магазинах;
- 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания;
- 56.10.1 Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания;
- 56.10.3 Деятельность ресторанов и баров по обеспечению питанием в железнодорожных вагонах-ресторанах и на судах;
- 93.29 Деятельность по организации отдыха и развлечений прочая.

### 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Шульц Андрей Владимирович приказ №3 от 20.08.2024 года.

Главный бухгалтер Общества: Сомова Ирина Вячеславовна приказ №6 от 01.03.2022 года.

### 1.9. 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.

### 1.10 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

### 2. Основные средства

В обществе учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» числятся в наличии основные средства, наличие и движение приведены в таблице

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		бухгалтерская (оценочная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	покупка	передача	ликвидация	обесценение	переоценка (переоценочная стоимость)	переоценка (переоценочная стоимость)	переоценка (переоценочная стоимость)	переоценка (переоценочная стоимость)	бухгалтерская (оценочная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	
Основные средства (ФОС)	31.12.2025 г.	1 362	(1 013)	-	249	363	(24)	-	-	-	-	-	-	-
Износ амортизационной стоимости (ФОС)	31.12.24 г.	1 362	(1 013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
земельные участки	31.12.25 г.	714	(364)	-	(13)	372	(24)	-	-	-	-	-	-	-
здания и строения	31.12.25 г.	221	(221)	-	(221)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты недвижимости	31.12.25 г.	1 027	(1 027)	-	(13)	343	-	-	-	-	-	-	-	-
	31.12.24 г.	1 362	(1 013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4. Нематериальные активы**

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 года на балансе не числятся.

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		бухгалтерская (оценочная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	покупка	передача	ликвидация	обесценение	переоценка (переоценочная стоимость)	переоценка (переоценочная стоимость)	переоценка (переоценочная стоимость)	переоценка (переоценочная стоимость)	бухгалтерская (оценочная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	
Нематериальные активы - всего	31.12.25 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	31.12.24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**5. Инвентаризация**

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	—
Материально-производственные запасы	30.12.2025	—
Барная продукция и инвентарь	30.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

**6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 65 147 826 рублей., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением физических объемов продаж.

**7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

**8. Запасы**

Учет запасов в Обществе регулируется федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» по фактической себестоимости

Запасы включают в себя товары для перепродажи, Поступления и себестоимость понизились по отношению к 2024 году в связи с уменьшением физических объемов продаж и изменения ассортимента в сторону более дешевого.

**1. Запасы**

**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	закупка	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	выпуск под обесценение	инвентарный запас (фактическая себестоимость)	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	31.12.25 г.	4 154	-	11 427	(11 781)	-	-	X	X	2 300	-
в том числе:	31.12.24 г.	8 897	-	42 888	(35 274)	-	-	X	X	4 154	-
Сырье и материалы	31.12.25 г.	-	-	345	(145)	-	-	-	-	-	-
	31.12.24 г.	-	-	1 513	(1 513)	-	-	-	-	-	-
Богарная продукция	31.12.25 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	31.12.24 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	31.12.25 г.	4 154	-	11 427	(11 427)	-	-	-	-	2 300	-
	31.12.24 г.	8 897	-	11 185	(13 988)	-	-	-	-	4 154	-

**9. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Вся дебиторская задолженность является текущей.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слишаной) в другом отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		слишано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	прощены, штрафы и иные начисления	получено	на расходы	восстановлено в резерва			переклассифицировано
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 119 1 650	- -	1 752 1 068	- -	(1 286) (1 797)	- -	- -	- -	1 635 1 119	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 056 1 076	- -	1 245 1 058	- -	(1 208) (1 276)	- -	- -	- -	1 276 1 056	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	10 10	- -	10 10	- -	(10) (10)	- -	- -	- -	10 10	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	53 764	- -	507 -	- -	- (711)	- -	- -	- -	53 -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 119 1 650	- -	1 752 1 068	- -	(1 286) (1 797)	- -	- -	X X	1 635 1 119	- -

**5.2. 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в другом отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		слишано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	прощены, штрафы и иные начисления	получено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
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.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Кредиторские обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 468 2 764	3 081 1 323	- -	(1 392) (2 619)	- -	3 157 1 468
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	212 860	248 1 323	- -	(107) (1 371)	- -	273 212
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Кредиторские кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Кредиторские займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 256 1 904	2 833 -	- -	(1 205) (641)	- -	2 881 1 263
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 468 2 764	3 081 1 323	- -	(1 392) (2 619)	- -	3 157 1 468

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	на 31 декабря 2025 г.	на 31 декабря 2024 г.	на 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Руководитель



Шульц А.В.