

Общество с ограниченной ответственностью "Статус"

ИНН 7841435676 КПП 783901001

190005, Санкт-Петербург г, 7-я Красноармейская ул, дом 22-24, литера Б, помещение 6-Н
р/с 40702810537000005698 в Филиале ОПЕРУ Банка ВТБ (ПАО) в г. Санкт-Петербурге
к/с 30101810200000000704 БИК 044030704

ПОЯСНЕНИЯ

*к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчёту о финансовых результатах организации за 2025 год.*

I. Общие сведения о деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Статус» (ООО «Статус») было зарегистрировано 18.11.2010г. Уставный капитал общества составляет 20 000 рублей. На конец отчетного года среднесписочная численность составила 1 человек (на конец 2024 года - 1 человек). Основной вид деятельности общества – 18.12 (прочие виды полиграфической деятельности). Дополнительные виды деятельности:

46.17 - Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями

46.18 - Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими отдельными видами товаров

46.19 - Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

58.11 - Издание книг

58.14 - Издание журналов и периодических изданий

58.19 - Виды издательской деятельности прочие

Основной доход Общество получает от продажи полиграфической продукции на поездах «Сапсан», «Ласточка», «Рускеальский Экспресс».

С 5 марта 2020 года юридический адрес ООО «Статус» - г. Санкт-Петербург, ул. 7-я Красноармейская ул, дом 22-24, литера Б, помещение 6-Н.

Конечным бенефициаром ООО «Статус» является Каменский Антон Михайлович - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества, участник Общества, обладающий долей в уставном капитале в размере 100%.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

II. Учётная политика.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

Организация относится к субъектам малого предпринимательства, является микропредприятием, вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

Организация не проверяет капвложения в НМА на обесценение.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Основные средства и капитальные вложения в них

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Финансовые вложения

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой ценной бумаги.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

Учет запасов

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Резерв под обесценение материалов, товаров не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в составе информации о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

Денежные потоки отражаются в составе информации о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

Доходы и расходы

В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются доходы от реализации полиграфической продукции.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

III. Расшифровка основных показателей финансовой деятельности.

3.1 Наличие и движение основных средств.

В 2025г. по договору купли-продажи нежилого помещения, заключенным с ООО «Сэтл Инвест» 07.10.2025г., приобретено нежилое помещение 56Н общей площадью 136 квадратных метров, кадастровый номер: 78:40:0008501:46287, в жилом доме, расположенном по адресу: РФ, СПб, МО Сосновая поляна, проспект Будённого, дом 19, корпус 1, строение 1. Дата государственной регистрации 08.10.2025г. Стоимость нежилого помещения составляет 29 796 077 рублей, в том числе НДС 20%. В отношении указанного нежилого помещения зарегистрировано ограничения прав и обременения:

- Аренда, дата государственной регистрации: 18.09.2025г., номер государственной регистрации: 78:40:0008501:46287-78/011/2025-4. Срок, на который установлены ограничения – по 01.07.2028г.

Доходы от сдачи в аренду данного помещения отражаются в составе прочих доходов.

Информация о наличии и движении основных средств приведена в таблице:

Тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	На конец периода	накопленная амортизация
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	7 034	(5 521)	24 874	(154)	103	(491)	31 754	(5 909)
	3а 2024 г.	5 499	(5 139)	1 535	-	-	(382)	7 034	(5 521)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	24 874	-	-	(138)	24 874	(138)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 184	(3 184)	-	-	-	-	3 184	(3 184)
	3а 2024 г.	3 184	(3 184)	-	-	-	-	3 184	(3 184)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 018	(343)	-	-	-	(200)	1 018	(543)
	3а 2024 г.	263	(263)	755	-	-	(79)	1 018	(343)
Транспортные средства	3а 2025 г.	1 847	(1 847)	-	-	-	-	1 847	(1 847)
	3а 2024 г.	1 847	(1 587)	-	-	-	(260)	1 847	(1 847)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	360	(97)	-	(154)	103	(39)	205	(33)
	3а 2024 г.	154	(54)	205	-	-	(43)	360	(97)

3.2. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице:

Тыс.руб.

Наименование показателя	Период				
		Наличие на начало	Поступление	Выбыло	На конец периода
Запасы - всего	3а 2025 г.	133 565	79 101	(129 703)	82 963
	3а 2024 г.	86 385	108 185	(61 004)	133 565
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	15 334	6 473	(6 972)	14 835
	3а 2024 г.	75	16 295	(1 036)	15 334
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	118 231	72 628	(122 732)	68 128
	3а 2024 г.	86 310	91 889	(59 968)	118 231

3.3. Информация о денежных средствах и денежных эквивалентах

Информация о составе денежных средств и денежных эквивалентов приведена в таблице.

Тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	0,3	1 377,6
Всего денежные средства	0,3	1 377,6
Депозит краткосрочный, срок 14 дней, возвращен 13.01.2026г.	6 970,0	-
Всего денежные эквиваленты	6 970,0	-
ИТОГО денежные средства и денежные эквиваленты	6 970,3	1 377,6

3.4. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности ООО «Статус» выглядит следующим образом:

Тыс.руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Задолженность покупателей и заказчиков	6 990,1	7 014,8
Авансы выданные	2 166,7	2 726,0
Прочие дебиторы	45,9	464,0
Всего дебиторская задолженность	9 202,7	10 204,8

3.5. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности ООО «Статус» выглядит следующим образом:

Тыс.руб.

Вид задолженности	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Задолженность поставщикам	120 667,1	147 259,2
Расчеты по налогам и взносам	3 344,5	440,8
Задолженность перед персоналом	-	-
Задолженность по авансам полученным	176,8	-
Всего кредиторская задолженность	124 188,4	147 700,0

Общество не формирует резерв по сомнительным долгам.

3.6. Расходы по обычным видам деятельности

Структура расходов по обычным видам деятельности ООО «Статус» выглядит следующим образом:

Тыс.руб.

Наименование показателя	за 2024г.	за 2025г.
Материальные затраты	1 036	2 924
Расходы на оплату труда	2 400	2 400
Отчисления на социальные нужды	434	486
Амортизация	382	491
Прочие затраты	5 343	4 737
Итого по элементам	9 595	11 038
Фактическая себестоимость проданных товаров	59 968	97 930
Итого расходы по обычным видам деятельности	(69 563)	108 968

3.7. Расшифровка прочих доходов

Тыс.руб

Вид дохода	2024 год	2025 год
Списание кредиторской задолженности	305,5	29 750
Сдача имущества в аренду	-	489,5
Реализация основных средств	-	51,4
Реализация прочего имущества	-	28,3
Прочие доходы	11,6	0,1
ИТОГО:	317,1	30319,3

3.8 Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.			
Связанная сторона	Вид операции	За 2025 г.	За 2024 г.
		Объем операции, тыс.руб	Объем операции, тыс.руб
Бенефициарный владелец, контролирующий Общество, - Каменский Антон Михайлович	Дивиденды	990	1000
	Оплата по договору аренды	1 165	700

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО "Статус" за работу в отчетном периоде (2025 г.), подлежащее выплате в течение 2025 и 2026 гг., и соответствующие данному вознаграждению страховые взносы составили 2 881,2 тыс. руб.

3.9. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности организации и события, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, отсутствуют.

Генеральный директор



Каменский А.М.