

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

ООО «НФ»

за 2025 год

Бухгалтерская отчетность ООО «НФ» составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации

1. Основные сведения об организации и собственниках

Общество с ограниченной ответственностью «НФ» зарегистрировано в г. Москве, дата регистрации 30.09.2020

Юридический адрес: 105082, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, пер Переведенский, дом 13, строение 18, помещение 21Н/3

Местонахождение: 105082, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Басманный, пер Переведенский, дом 13, строение 18, помещение 21Н/3

ОГРН 1207700361087, ИНН 9701162768, КПП 770101001

Общество с ограниченной ответственностью «НФ» имеет обособленное подразделение в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №20 по Санкт-Петербургу, дата регистрации 18.03.2025

КПП 781745001

Основные виды деятельности, предусмотренные уставом:

81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Учетная политика ООО «НФ» по бухгалтерскому и налоговому учету на 2025 год утверждена 01.01.2025 г.

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету приведены в следующей таблице:

| Положения учетной политики | Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде | | |
|--|--|----------|----------|
| | 2023год | 2024 год | 2025 год |
| 1. Метод учета доходов и расходов: <i>- метод начисления</i> | Да | да | да |
| 2. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: <i>- более 100 000,00 рублей</i> | Да | да | да |
| 3. Амортизация основных средств <i>- линейный</i> | Да | да | да |
| 4. Переоценка основных средств: | Да | да | да |

| | | | |
|---|----|----|----|
| - - не производится | | | |
| 5. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: - существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов. | Да | да | да |
| 6. Критерий признания существенной ошибки: - Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером по согласованию с руководителем на основании письменного обоснования такого решения. | Да | да | да |
| 7. Управленческие расходы, накопленные за отчетный период на счете 20, 26 "Общехозяйственные расходы" ежемесячно списываются на счет 90.07.1 «Управленческие расходы» | Да | да | да |

3. Отложенные налоговые активы.

По состоянию на 31.12.2025 г. отложенные налоговые активы отсутствуют.

4. Прочие внеоборотные активы.

По состоянию на 31.12.2025 г. прочие внеоборотные активы отсутствуют.

5. Сведения о дебиторской задолженности.

У Общества за указанный период не имеется:

-просроченная к уплате дебиторская задолженность

-дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, а так же другие долги, нереальные для взыскания.

В связи с этим резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

| Наименование дебиторской задолженности | Сумма (тыс. руб.) |
|--|-------------------|
| Дебиторская задолженность, всего: | 135784 |
| В т.ч.: Расчеты с покупателями и заказчиками | 112771 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5692 |
| Сальдо по ЕНС | 26 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 116 |
| Расчеты по налогам и сборам | 692 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 716 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 15069 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 750 |
| Расходы будущих периодов | -49 |

6. Денежные средства.

По состоянию на 31.12.2025 г. остаток денежных средств составил 7172 тыс.руб.

7. Прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2025 г. прочие оборотные активы составляют: 389 тыс.руб. - Расходы будущих периодов

8. Оценочные резервы.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. у ООО «НФ» не имеется просроченная и сомнительная к получению дебиторской задолженности за предыдущие года. В 2025 году резерв сомнительных долгов не формировался в связи с отсутствием сомнительного долга. Необходимость в создании иных оценочных резервов (резерва под обесценение товарно-материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений) отсутствует.

9. Капитал и резервы

Увеличения уставного капитала в 2025 г. не происходило. Уставной капитал составляет 100 тыс. руб. Оплачен полностью.

10. Кредиты и займы

В 2025 г. Общество выдавало займы.

На 31.12.2025 г. Общество имеет долгосрочные и краткосрочные заемные средства.

11. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г. отложенные налоговые обязательства отсутствуют.

12. Сведения о кредиторской задолженности.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствует.

| Наименование кредиторской задолженности | Сумма (тыс. руб.) |
|--|-------------------|
| Кредиторская задолженность, всего: | 153985 |
| В т. ч.: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 76829 |
| Расчеты по налогам и сборам | 738 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | 44093 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 13860 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 17194 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 1271 |
| Обязательство по аренде (лизинг) | 2350 |

13. Обязательства и обеспечения выданные на 31.12.2025г.

Обязательства и обеспечения, выданные на 31.12.2025 г., у Общества отсутствуют.

14. Обязательства и обеспечения полученные на 31.12.2025г.

Обязательства и обеспечения, полученные на 31.12.2025 г., у Общества отсутствуют.

15. Сведения о связанных сторонах.

| Наименование, Ф.И.О. | Характер отношений |
|-----------------------------|-----------------------|
| Арефьев Роман Александрович | Учредитель, доля 100% |

16. Бенефициары общества.

(письмо РОСФИНАММОНИТОРИНГА от 29.07.2019 г. №01-04-05/17015)

Бенефициарным владельцем ООО «НФ» является учредитель Арефьев Роман Александрович с долей 100%

17. Сведения о связанных сторонах.

Общая балансовая величина активов 165938 тыс. руб
В 2025 г. по итогам финансово-хозяйственной деятельности получена прибыль в размере 4193 тыс. руб.

18. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2025г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, не имелось.

19. Условные факты хозяйственной деятельности

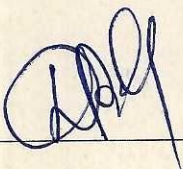
Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

Величина чистых активов 9503 тыс. руб., что превышает величину уставного капитала. Прекращение деятельности Обществом не планируется.

Общество будет продолжать свою деятельность, у общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, банкротства или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

В период деятельности общества в отчетном 2025 году СВО не оказало негативного влияния на возможность общества осуществлять свою деятельность.

Генеральный директор



Веркошанский Д. В.

Дата: 30.03.2026 года

