

Общество с ограниченной ответственностью «НИГЕЛЛА»

129337, г. Москва, УЛИЦА ВЕШНИХ ВОД, ДОМ 14, ПОМЕЩЕНИЕ I, КОМНАТА 10
ИНН 7716864830 КПП 771601001
Тел. 8 929-681-08-09

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025 Г. И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 Г.

1. Общество с ограниченной ответственностью «НИГЕЛЛА» создано 24 июля 2017 года.
Сокращенное наименование - ООО «НИГЕЛЛА».

Участниками Общества с ограниченной ответственностью «НИГЕЛЛА» являются:

Фамилия, имя, отчество	Размер доли в Уставном капитале
Кожемякин Григорий Геннадьевич	50%
Попельнюхов Артур Викторович	50%

Размер уставного капитала – 10 000 рублей.

Место нахождения общества: 129337, г. Москва, ул. Вешних вод, д. 14, помещение I, комната 10

Основной виды деятельности:

- Сдача внаем собственного недвижимого имущества.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет - 3 чел.

Структура управления организацией:

Наименование органа управления	Состав органа управления
<i>Единоличный исполнительный орган</i>	<i>Генеральный директор – Бурзина Татьяна Семеновна</i>
<i>Общее Собрание Участников</i>	<i>Участники общества: - Кожемякин Григорий Геннадьевич, - Попельнюхов Артур Викторович</i>

2. хозяйственная деятельность Общества удовлетворяет условиям, предусмотренным п.1 ст. 4 Федерального закона от 24 июля 2007г. № 209-ФЗ «О развитии малого и

среднего предпринимательства в Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 209-ФЗ) для субъектов малого предпринимательства.

3. Льгот нет.

4. Лицензий нет.

5. Выручка от реализации услуг за 2025 год составила 20 931 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

6. Балансовая стоимость активов (остаточная стоимость основных средств) за 2025 год составила 17 283 тыс. руб.

7. Все числовые раскрытия по показателям Бухгалтерского баланса указаны в таблицах в составе Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. На 31.12.2024г. организация имела нераспределенную прибыль в размере 13 738 225,43 рублей.

На 01.01.2025г. имелась задолженность перед участниками Общества в размере 1 900 000,00 рублей, которая была погашена в марте 2025 года.

Участниками Общества были приняты Решения о выплате дивидендов из прибыли отчетного года в размере 13 600 000,00 рублей.

Фактически на 31.12.2025г. прибыли 2025 года было выплачено 12 500 000,00 рублей.

Оставшаяся задолженность перед участниками Общества на 01.01.2026г. в размере 1 100 000,00 рублей будет полностью погашена в феврале 2026 года.

9. Величина нераспределенной прибыли на 31.12.2025 года составила 13 470 147,96 рублей.

10. Бухгалтерская отчетность организации за 2025 год составлена в соответствии с РСБУ-Российскими стандартами бухгалтерского учета. ПРИКАЗ от 4 октября 2023 г. № 157н ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ФЕДЕРАЛЬНОГО СТАНДАРТА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА ФСБУ 4/2023 «БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ».

Генеральный директор ООО «Нигелла»

Бурзина Т.С.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	44 129	(25 384)	-	(1 462)	-	44 129	(26 846)	
	5210	за 2024г.	44 129	(23 922)	-	(1 462)	-	44 129	(25 384)	
в том числе:										
Другие виды основных средств	5201	за 2025г.	1 969	(212)	-	(98)	-	1 969	(310)	
	5211	за 2024г.	1 969	(114)	-	(98)	-	1 969	(212)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2025г.	22	(22)	-	-	-	22	(22)	
	5212	за 2024г.	22	(22)	-	-	-	22	(22)	
Здания	5203	за 2025г.	41 034	(25 007)	-	(1 364)	-	41 034	(26 371)	
	5213	за 2024г.	41 034	(23 643)	-	(1 364)	-	41 034	(25 007)	
Земельные участки	5204	за 2025г.	961	-	-	-	-	961	-	
	5214	за 2024г.	961	-	-	-	-	961	-	
Сооружения	5205	за 2025г.	143	(143)	-	-	-	143	(143)	
	5215	за 2024г.	143	(143)	-	-	-	143	(143)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				выбыло				На конец периода		
			На начало года		поступление	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	243	-	274	-	-	-	-	-	-	-	516
	5530	за 2024г.	207	-	36	-	-	-	-	-	-	-	243
в том числе:													
	5511	за 2025г.	242	-	274	-	-	-	-	-	-	-	516
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2024г.	207	-	35	-	-	-	-	-	-	-	242
Авансы выданные	5512	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2025г.	243	-	274	-	-	-	-	-	X	-	516
	5520	за 2024г.	207	-	36	-	-	-	-	-	X	-	243

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	5 692	161	-	(913)	-	-	-	4 940
в том числе:	5580	за 2024г.	7 559	55	-	(1 922)	-	-	-	5 692
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	130	80	-	(15)	-	-	-	195
	5581	за 2024г.	115	15	-	-	-	-	-	130
авансы полученные	5562	за 2025г.	3 220	75	-	-	-	-	-	3 295
	5582	за 2024г.	3 220	-	-	-	-	-	-	3 220
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	387	6	-	(43)	-	-	-	349
	5583	за 2024г.	374	35	-	(22)	-	-	-	387
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	1 955	1	-	(855)	-	-	-	1 101
	5586	за 2024г.	3 850	5	-	(1 900)	-	-	-	1 955
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2025г.	5 692	161	-	(913)	-	-	-	4 940
	5570	за 2024г.	7 559	55	-	(1 922)	-	-	-	5 692

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	42	6
Расходы на оплату труда	5620	1 696	1 435
Отчисления на социальные нужды	5630	416	311
Амортизация	5640	1 462	1 462
Прочие затраты	5650	3 175	2 901
Итого по элементам	5660	6 791	6 115
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 791	6 115

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров