

Общество с ограниченной ответственностью «Шоу Компани»

ИНН 7814465801 КПП 781401001

ОГРН 1107847117652

Адрес: 197373, Санкт-Петербург, пр.

Авиаконструкторов д. 31, кв. 81

Исх. № 1/03 от 30.03.2026

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Фортресс» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Фортресс» зарегистрировано МИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу 11.03.2020. Лист записи ЕГРЮЛ от 11.03.2020, ИНН 7814773884, КПП 781401001, юридический адрес: г. Санкт-Петербург, пр. Приморский, д.62 к.1 кв.602. ООО Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо — М.В. Королькова.
3. Основной вид деятельности: 93.29.9 Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки. Дополнительные виды деятельности: 47.78.3 Торговля розничная сувенирами, изделиями народных художественных промыслов; 81.21 Деятельность по общей уборке зданий; 81.21.1 Деятельность по уборке квартир и частных домов; 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки; 88.99 Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группировки.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 44 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Учетная политика ООО «Фортресс» утверждена приказом генерального директора Корольковой М.В. № 1 от 11.03.2020. Применяется линейный метод амортизации.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

3. Основные показатели деятельности организации

3.1. Основные средства: По состоянию на 31 декабря 2025 года остаточная стоимость основных средств составляет 1 397 тыс. руб. (на 31.12.2024: 3 620 тыс. руб.). Первоначальная стоимость — 9 265 тыс. руб., накопленная амортизация — 7 868 тыс. руб.

В 2025 году поступило основных средств на сумму 500 тыс. руб. (по первоначальной стоимости).

Выбыло (реализовано) основных средств на сумму 2 615 тыс. руб. (по первоначальной стоимости).

Начислена амортизация за 2025 год в сумме 831 тыс. руб.

Объектов основных средств, выбывших по причине морального и физического износа, но ещё находящихся на балансе: нет. Ограничений имущественных прав на объекты основных средств (залог, обременения): нет.

По состоянию на 31 декабря 2025 года нематериальные активы в учёте составляют 18 тыс. руб.

Вид НМА - Товарный знак "МИР на ощупь"

3.2. Финансовые вложения: По состоянию на 31 декабря 2025 года финансовые вложения отсутствуют.

3.3. Запасы: По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составляют 47 тыс. руб. (на 31.12.2024: 61 тыс. руб.), в том числе:

— сырьё и материалы — 47 тыс. руб.;

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. При списании в производство (реализацию) применяется метод ФИФО.

3.4. Дебиторская задолженность: По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 3 672 тыс. руб. (на 31.12.2024: 2 362 тыс. руб.), в том числе:

— задолженность покупателей и заказчиков — 2 489 тыс. руб.;

— авансы выданные — 939 тыс. руб.;

— переплата по налогам и взносам — 47 тыс. руб.;

— расчёты с прочими дебиторами — 197 тыс. руб.

Из общей суммы дебиторской задолженности:

— долгосрочная (со сроком погашения свыше 12 месяцев) — отсутствует;

— просроченная (срок оплаты нарушен) — 1 198 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался. При оценке сомнительности задолженности

Организация принимает во внимание: срок просрочки, финансовое состояние должника, наличие обеспечения, наличие судебных разбирательств.

Дебиторская задолженность, переданная в залог или иным образом обременённая: отсутствует.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты: По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства и денежные эквиваленты составляют 328 тыс. руб. (на 31.12.2024: 1 215 тыс. руб.), в том числе:

– расчётные счета в банках — 59 тыс. руб.;

– касса — 269 тыс. руб.;

Ограничений в использовании денежных средств (арест, заморозка счёта, залог) по состоянию на 31 декабря 2025 года не имеется.

3.6. Капитал: Уставный капитал Организации составляет 10 тыс. руб. и полностью оплачен.

Изменений в уставном капитале в 2025 году не было.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) по итогам 2025 года составляет (420) тыс. руб. (на 31.12.2024: 2 671 тыс. руб.). Чистая прибыль (убыток) за 2025 год — (3 094) тыс. руб. Решение о покрытии убытка за 2025 год будет принято участниками Организации на годовом собрании.

Дивиденды, выплаченные участникам (учредителям) в 2025 году: не выплачивались.

3.7. Краткосрочные кредиты и займы: По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочные кредиты и займы составляют 1 452 тыс. руб. (на 31.12.2024: 0 тыс. руб.), в том числе:

– займы от сторонних организаций/физических лиц — 400 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность перед связанными сторонами (в том числе учредителями) на 31 декабря 2025 года составляет 1 052 тыс. руб.

4.8. Кредиторская задолженность: По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет 1 130 тыс. руб. (на 31.12.2024: 1 215 тыс. руб.), в том числе:

– задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 32 тыс. руб.;

– авансы полученные — 128 тыс. руб.;

– задолженность перед государственными внебюджетными фондами (срок оплаты не наступил) — 372 тыс. руб.;

– задолженность по налогам и сборам (срок оплаты не наступил) — 296 тыс. руб.;

– задолженность перед прочими кредиторами — 302 тыс. руб.

Из общей суммы кредиторской задолженности просроченная задолженность (с нарушением установленных сроков погашения) отсутствует.

4.9. Расшифровка прочих статей баланса

– Доходы будущих периодов (стр. 1530) — 2 866 тыс. руб.: [сумма полученных субсидий в 2020, 2022 и 2025гг., отражена в качестве доходов будущих периодов в момент принятия к бухгалтерскому учету активов (запасов) и учитывается в составе прочих доходов по мере признания расходов, на финансирование которых они предоставлены].

Пояснения к отчёту о финансовых результатах

5.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2025 год составила 27 015 тыс. руб. (за 2024 год: 34 413 тыс. руб.), в том числе:

– Организация рабочих мест для трудоустройства инвалидов — 18 081 тыс. руб. ([67 % от общей выручки]);

– Организация мероприятий — 5 199 тыс. руб. ([19 % от общей выручки]);

– Услуги клининга — 3 674 тыс. руб. ([14 % от общей выручки]);

– Продажа сувениров — 61 тыс. руб. ([менее 1 % от общей выручки]);

Выручка признаётся в момент перехода права контроля над товаром (работой, услугой) к покупателю (заказчику) — как правило, в момент отгрузки товара (подписания акта выполненных работ / оказанных услуг).

Себестоимость продаж за 2025 год составила 25 312 тыс. руб. (за 2024 год: 15 391 тыс. руб.).

Структура себестоимости по элементам затрат:

– материальные затраты — 1 630 тыс. руб.;

– расходы на оплату труда и страховые взносы — 18 170 тыс. руб.;

– амортизация — 938 тыс. руб.;

– аренда — 598 тыс. руб.;

– прочие затраты — 3 976 тыс. руб.

Управленческие расходы — 5 559 тыс. руб. Управленческие расходы списываются в полном объёме в том периоде, в котором они понесены.

Валовая прибыль за 2025 год составила 1 703 тыс. руб.

5.2. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 2025 год составили 1 684 тыс. руб. (за 2024 год: 3 750 тыс. руб.), в том числе:

– доходы от реализации прочего имущества (основных средств, материалов и т.д.) — 2 100 тыс. руб.;

– субсидии и целевые поступления из бюджета — 1 363 тыс. руб.;

– прочие доходы — 5 тыс. руб.

Прочие расходы за 2025 год составили 204 тыс. руб. (за 2024 год: 199 тыс. руб.), в том числе:

– балансовая стоимость реализованного прочего имущества — 1 784 тыс. руб.;

– штрафы, пени, неустойки к уплате — 9 тыс. руб.;

– прочие расходы — 195 тыс. руб.

5.3. Налоги на прибыль и иные обязательные платежи

Организация применяет упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы минус расходы».

Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, за 2025 год составил 289 тыс. руб., исчислен по ставке [1%] Минимальный.

Иная существенная информация о финансовом положении ООО «Фортресс» на 01.01.2026 отсутствует

Генеральный директор



Королькова М.В.