

# Общество с ограниченной ответственностью

## «Антураж»

ИНН 8203010993, КПП 410101001, ОГРН 1124177001750  
Юридический адрес: Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Циолковского, д.40  
Северо-Восточный банк Сбербанка России г. Магадан,  
ИНН/7707083893/410145002; БИК 044442607; к/сч 30101810300000000607  
р/сч №40702810236170004051, сот. телефон 8 924 688 0237

---

### Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «Антураж»

#### 1. Основные сведения об организации

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Антураж».

Сокращенное наименование – ООО «Антураж».

Юридический адрес – 683038, г. Петропавловск-Камчатский, пр-кт Циолковского, дом 40.

ИНН 8203010993

КПП 410101001

ОГРН 1124177001750

Дата государственной регистрации – 02 августа 2012 года.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Основным видом экономической деятельности Общества в 2025 году была Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом – код 68.2.

Средняя численность работников за 2025 год составила 0,2 человека. Все они являются внешними совместителями.

Размер Уставного капитала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 250 000 (Двести пятьдесят тысяч) рублей.

Состав участников Общества:

Гермаш А. И. – доля в уставном капитале 50 % или 125 000 (Сто двадцать пять тысяч) рублей;

Гермаш М. В. – доля в уставном капитале 50 % или 125 000 (Сто двадцать пять тысяч) рублей.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Бирюкова Е. Н., исполняет обязанности с 02 ноября 2020 года. Главный бухгалтер – Пыхачева Е. Н.

ООО «Антураж» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета.

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы». Доход от реализации определяется по кассовому принципу.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

#### 2. Основные положения ученой политики

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом № 1/Б от 27 декабря 2024 года. Изменения в Учетную политику в отчетном периоде не вносились.

При раскрытии информации об активах и обязательствах в бухгалтерской отчетности существенным является показатель, если он составляет более 5% от суммы соответствующей статьи БФО (группы статей).

Все группы нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к нематериальным активам, если его стоимость больше 100 000 (ста тысяч) рублей.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) рублей, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020 принимаются к

бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Затраты по текущему ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства и/или нематериального актива в бухгалтере, линейным способом по всем объектам.

Инвентаризация нематериальных активов, основных средств, товарно-материальных ценностей, производится не менее 1 раза в год, по решению руководителя общества.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

### 3. Основные средства

#### 3.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) – всего	За 2025 г.	15 072	(5 959)	-	-	-	(2 694)	-	-	-	-	-	15 072	(8 653)
	За 2024 г.	13 759	(3 410)	1 313	-	-	(2 549)	-	-	-	-	-	15 072	(5 959)
в том числе: Машин и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	889	(319)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	889	(402)
	За 2024 г.	305	(305)	584	-	-	(14)	-	-	-	-	-	889	(319)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	14 183	(5 640)	-	-	-	(2 611)	-	-	-	-	-	14 183	(8 251)
	За 2024 г.	13 454	(3 105)	729	-	-	(2 535)	-	-	-	-	-	14 183	(5 640)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	63 521	(37 069)	-	-	-	(4 272)	-	-	-	-	-	63 521	(41 341)
	За 2024 г.	58 822	(33 057)	4 699	-	-	(4 012)	-	-	-	-	-	63 521	(37 069)
в том числе: Здания	За 2025 г.	55 249	(37 069)	-	-	-	(4 272)	-	-	-	-	-	55 249	(41 341)
	За 2024 г.	50 550	(33 057)	4 699	-	-	(4 012)	-	-	-	-	-	55 249	(37 069)
Земельные участки	За 2025 г.	8 272	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 272	-
	За 2024 г.	8 272	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 272	-

### 3.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	20 327	27 293	27 842
в том числе:			
Здания	13 908	18 180	17 493
Машины и оборудование (кроме офисного)	487	570	0
Другие виды основных средств	5 932	8 543	10 349
Неамортизируемые основные средства - всего	8 272	8 272	8 272
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	8 272	8 272	8 272

## 4. Дебиторская задолженность

### 4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	35	-	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками (связанная сторона ИП Бирюкова Е.Н.)	За 2025 г.	-	-	30	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	-	X	46	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

## 5. Обязательства

### 5.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-
	За 2024 г.	5 500	-	-	(1 500)	-	-	4 000
в том числе: Долгосрочные займы (связанная сторона ООО «Восточный берег»)	За 2025 г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-
	За 2024 г.	5 500	-	-	(1 500)	-	-	4 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	40 647	41	-	(1 796)	-	-	38 892
	За 2024 г.	38 937	1 845	-	(135)	-	-	40 647
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	40 343	16	-	(1 796)	-	-	38 563
	За 2024 г.	38 670	1 796	-	(123)	-	-	40 343
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	288	19	-	-	-	-	307
	За 2024 г.	255	45	-	(12)	-	-	288
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	16	6	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	12	4	-	-	-	-	16
Итого	За 2025 г.	44 647	41	-	(5 796)	-	X	38 892
	За 2024 г.	44 437	1 845	-	(1 635)	-	X	44 647

Сальдо расчетов с бюджетом по единому налоговому платежу на 31 декабря 2025 года составляет 11 тысяч рублей.

Общество не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2023 года, 31 декабря 2024 года, 31 декабря 2025 года.

## 6. Отчет о финансовых результатах

Вся деятельность Общества является продолжающейся.

Общество предоставляет имущество в аренду на систематической основе, в качестве обычного вида деятельности. Заключенные договоры аренды являются долгосрочными, но не предусматривают выкуп и не имеют иные признаки договоров неоперационной (финансовой) аренды.

Основные группы активов, предоставляемых в аренду:

- здания;
- земельные участки.

### 6.1. Расшифровка доходов по обычным видам деятельности

Доходы от обычных видов деятельности (строка 2110)	2025 год		2024 год	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Доходы от сдачи недвижимого имущества в аренду	11 910	100	9 350	100,00
<i>в т. ч. связанные стороны (ООО «Восточный берег»)</i>	<i>11 550</i>	<i>97</i>	<i>9 300</i>	<i>99</i>
<i>связанные стороны (ИП Бирюкова Е.Н.)</i>	<i>360</i>	<i>3</i>	<i>50</i>	<i>1</i>
<b>Итого</b>	<b>11 910</b>	<b>100</b>	<b>9 350</b>	<b>100</b>

## 6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	898	774
Отчисления на социальные нужды	220	175
Амортизация	6 966	6 561
Прочие затраты	2 315	2 313
Итого по элементам	10 399	9 823
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	10 399	9 823

Финансовый результат, полученный от обычных видов деятельности, в 2025 году составил 1 511 тысячи рублей, в 2024 году был зафиксирован убыток, который составил 473 тысячи рублей.

Чистая прибыль в 2025 году составила 1 015 тысячу рублей, в 2024 году убыток был в размере 845 тысяч рублей.

Прочие доходы и расходы, относящиеся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни, отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто.

## 6.3. Расшифровка прочих доходов

Прочие доходы (строка 2340)	2025 год		2024 год	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Исправительные записи по операциям прошлых лет	37	100	50	100
<b>Итого</b>	<b>37</b>	<b>100</b>	<b>50</b>	<b>100</b>

## 6.4. Расшифровка прочих расходов

Прочие расходы (строка 2350)	2025 год		2024 год	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Расходы на услуги банков	31	100	35	100
<b>Итого</b>	<b>31</b>	<b>100</b>	<b>35</b>	<b>100</b>

## 6.5. Налог на прибыль (доход)

Показатель	2025 год	2024 год
	Тыс. руб.	Тыс. руб.
1. Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	11 930	9 300
2. Сумма налога, исчисленная за отчетный период	716	558
3. Расходы, уменьшающие налог (Уплаченные страховые взносы, больничные за счет работодателя, платежи по добровольному личному страхованию)	214	171
<b>4. Налог к уплате (2 - 3)</b>	<b>502</b>	<b>387</b>

## 7. Иная информация

1. Бенефициарные владельцы:

- Гермаш Андрей Иванович с долей в уставном капитале 50 %;
- Гермаш Марина Валерьевна с долей в уставном капитале 50 %.

2. Лица, входящие в одну группу с Обществом, контролируемые одними и теми лицами:

ООО «ТД «Камчатка» ИНН 7704438107, ООО «Карвелло» ИНН 7726675045, ООО «Тест Качества» ИНН 7720757446, ООО «Партнерснаб» ИНН 4101165060, ООО «Микижа» ИНН

4101171747, ООО «Театр Интерьера» ИНН 4101135308, ООО РПЗ «Максимовский» ИНН 4101147423, ООО «Партнер» ИНН 4101165662, ООО ПКФ «Компания Партнер» 4101078346, ООО «Восточный берег» ИНН 8203002223, ИП Бирюкова Е.Н. ИНН 410118631199, ООО «ГК Красное Золото» ИНН 7720932401, ООО «Дранкинские ключи» ИНН 8203011443, ООО «Аэроклуб «Камчатка» ИНН 4101141693.

В процессе текущей деятельности Общество совершает операции с юридическими и физическими лицами, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством.

Все расчеты со связанными сторонами осуществляются в денежной форме.

Резервы по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами в 2025-2024 гг. не создавались, списание безнадежных долгов не осуществлялось.

3. Лица, которые контролируют или оказывают значительное влияние на деятельность Общества:

Бирюкова Е. Н. – генеральный директор.

Размер краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу с учетом страховых взносов:

- за 2025 год – 189 тысяч рублей,

- за 2024 год – 179 тысяч рублей.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

Общество является субъектом малого предпринимательства, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность. В состав упрощенной бухгалтерской отчетности включаются бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения.

По состоянию на 31 декабря 2025 году у Общества нет активов, находящихся в залоге.

В 2025 году Общество не осуществляло реорганизаций.

События после отчетной даты – после отчетной даты, в период с 01 января 2026 года по 30 марта 2026 года, событий, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не произошло.

Генеральный директор

31 марта 2026 года



Е. Н. Бирюкова