Текстовые пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Бастион»
за 2025 год

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Бастион» (сокращенное фирменное наименование: ООО «Бастион») является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ИНН 7810098808

КПП 7816730300

ОГРН 077847375363

Адрес (место нахождения)

192288, Россия, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Александровский, ул. Малая Карпатская, дом 6, литера А, помещение 1-Н

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Основные виды деятельности

Целями деятельности общества согласно уставу являются осуществление предпринимательской деятельности в области оказания банных и сопутствующих услуг и получение прибыли.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

96.04 —деятельность физкультурно-оздоровительная. На протяжении 2025 года общество осуществляло указанный вид деятельности.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской

(финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность представлена в виде сумм долгов и обязательств перед обществом со стороны других физических или юридических лиц.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	167	422
Расчеты по налогам и сборам	108	111
Сальдо по ЕНС	122	127
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	56	56
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		18654
Итого дебиторская задолженность	**453**	**19370**

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства представлены в виде совокупности всех денежных средств общества, находящихся в кассе и банковском расчётном счете.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Средства в кассе	56	100
Средства на расчетных счетах	1421	230
Денежные переводы в пути на отчетную дату	149	53
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	**1626**	**383**

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб., оплачен полностью. Единственным участником общества является Лесников Евгений Владимирович, доля участия — 100 процентов. Выплата дивидендов в 2025 году не производилась.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность представлена в виде обязательств общества перед кредиторами (поставщиками, подрядчиками, сотрудниками, банками, бюджетом) и другими лицами.

11. Доходы

Доходы представлены в виде выручки от осуществления экономической деятельности общества.

тыс. руб.

Наименование показателя	2025	2024
Выручка	11786	8616

Доходы общества увеличились на 13% в сравнении с предыдущим годом, что указывает на положительную динамику развития общества.

12. Расходы

Расходы по обычным видам деятельности представляют собой расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также с выполнением работ и оказанием услуг. К расходам относят: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация и прочие затраты.

13. Связные стороны

В соответствии с п. 4 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (утв. Приказом МФ РФ от 29.04.08 № 48н) связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей финансовую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая финансовую отчетность,

способна оказывать влияние. ООО «Бастион» не имеет дочерних обществ и связных сторон, которые могли бы в какой-то степени влиять на общество. Общество не контролирует и не оказывает значительное влияние ни на одно юридическое лицо.

14. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Лесников Евгений Владимирович (Решение единственного участника ООО «Бастион» № 2 от 18.05.2023, сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер — Лесников Евгений Владимирович.

Генеральный директор ООО «Бастион»
Лесников Е.В.

30 марта 2026 года