

Общество с ограниченной ответственностью "Концепт"
141100, Московская область, город Щелково, территория Жегаловская
промышленная, строение 10, помещение 2.
ИНН 5050101081 КПП 505001001 ОГРН 1125050011294

Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Концепт»

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Концепт» за 2025 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Характеристика деятельности общества

Полное официальное наименование Общество с ограниченной ответственностью "Концепт"
ИНН 5050101081, КПП 505001001, ОГРН 1125050011294

Общество зарегистрировано по адресу: 141100, Московская область, город Щелково, территория Жегаловская промышленная, строение 10, помещение 2.

Основным видом деятельности, который является «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления -70.22»

За отчетный период 2025 год среднесписочная численность работающих в обществе составила 25 чел.

В 2025 г. Общество осуществляло хозяйственную, инвестиционную деятельность.

2. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

Расчет стоимости чистых активов
Общество с ограниченной ответственностью "Концепт"

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Активы				
Гудвил	1105	-	-	-
Нематериальные активы	1110	1 162	1 626	151
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	14 708	10 894	2 814
Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	919	949	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	592	384	961
Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	2
Дебиторская задолженность*	1230	20 349	13 076	20 336
Финансовые вложения краткосрочные (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 149 218	616 086	385 347
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	136 208	112 295	425
Прочие оборотные активы	1260	271	209	731
ИТОГО активы		1 323 427	755 521	410 767
Обязательства				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	123	166	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	821 075	186 973	-
Кредиторская задолженность **	1520	46 727	86 074	71 836
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 220	3 250	2 833
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО обязательства		871 145	276 463	74 670
Стоимость чистых активов		452 282	479 058	336 097

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Общество с ограниченной ответственностью "Концепт"
141100, Московская область, город Щелково, территория Жегаловская
промышленная, строение 10, помещение 2.
ИНН 5050101081 КПП 505001001 ОГРН 1125050011294

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 405	(763)	-	-	-	-	-	-	(847)
	За 2024 г.	707	(354)	709	(61)	-	1	(180)	-	(763)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	обесценение	списано	принято в учет в качестве нематериальных активов	На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение					фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	904	-	24	-	304	-	704	-
	За 2024 г.	20	-	1 716	-	759	-	924	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	6 270	(6 255)	527	(146)	146	(221)	-	6 659	(6 332)
	За 2024 г.	6 278	(6 975)	-	-	-	(262)	-	6 278	(6 256)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, принятые для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	обесценение	списано	принято в учет в качестве основных средств	На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение					фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	121	-	128	-	(121)	-	128	-
	За 2024 г.	121	-	-	-	-	-	121	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	10 752	-	9 671	-	(5 642)	(527)	14 254	-
	За 2024 г.	2 389	-	9 619	-	(1 256)	-	10 752	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	394	-	97 275	(97 021)	-	X	592	-
	За 2024 г.	951	-	87 985	(86 556)	-	X	324	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "Концепт"
141100, Московская область, город Щелково, территория Жегаловская
промышленная, строение 10, помещение 2.
ИНН 5050101081 КПП 505001001 ОГРН 1125050011294

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	3в 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3в 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты с покупателями и заказчиками	3в 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3в 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы выданные	3в 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3в 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	3в 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3в 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3в 2025 г.	13 076	-	9 544	-	(2 271)	-	-	-	-	20 349	
	3в 2024 г.	20 336	-	6 579	-	(14 047)	-	-	-	-	13 076	
расчеты с покупателями и заказчиками	3в 2025 г.	6 420	-	810	-	(419)	-	-	-	-	6 811	
	3в 2024 г.	8 461	-	2 499	-	(4 540)	-	-	-	-	6 420	
авансы выданные	3в 2025 г.	441	-	1 587	-	(77)	-	-	-	-	1 952	
	3в 2024 г.	555	-	355	-	(480)	-	-	-	-	441	
прочая	3в 2025 г.	6 215	-	7 149	-	(1 778)	-	-	-	-	11 586	
	3в 2024 г.	11 320	-	3 728	-	(9 039)	-	-	-	-	6 215	
Итого	3в 2025 г.	13 076	-	9 544	-	(2 271)	-	-	-	X	20 349	
	3в 2024 г.	20 336	-	6 579	-	(14 047)	-	-	-	X	13 076	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	273 047	1 487 809	85 641	(978 875)	-	-	867 802
	За 2024 г.	71 836	450 395	7 384	(256 776)	-	-	273 047
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	579	444	-	(20)	-	-	955
	За 2024 г.	579	30	-	(38)	-	-	579
авансы полученные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	79	-	-	(79)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	3 408	256	-	(9)	-	-	3 665
	За 2024 г.	9 491	602	-	(6 893)	-	-	3 408
кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	За 2025 г.	186 973	1 487 279	85 641	(938 818)	-	-	821 075
	За 2024 г.	-	425 356	7 384	(249 787)	-	-	186 973
прочая	За 2025 г.	82 087	-	-	(40 020)	-	-	42 097
	За 2024 г.	61 668	20 399	-	-	-	-	82 087
Итого	За 2025 г.	273 047	1 487 959	85 641	(978 875)	-	X	867 802
	За 2024 г.	71 836	450 395	7 384	(256 776)	-	X	273 047

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 250	5 856	(5 806)	-	3 220
	За 2024 г.	2 833	5 388	(4 971)	-	3 250

10. Расходы по обычным видам деятельности

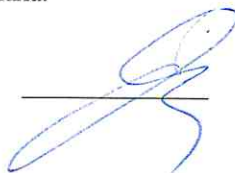
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 116	1 732
Затраты на оплату труда	50 428	47 000
Отчисления на социальные нужды	8 723	7 766
Амортизация	404	461
Прочие затраты	34 433	27 633
Итого по элементам	96 104	84 592
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	96 104	84 592

Общество с ограниченной ответственностью "Концепт"
141100, Московская область, город Щелково, территория Жегаловская
промышленная, строение 10, помещение 2.
ИНН 5050101081 КПП 505001001 ОГРН 1125050011294

11. Иные сведения

Чрезвычайных событий не происходило.
Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
Реорганизаций не было.
Государственную помощь организация не получала.

Генеральный директор



Мельникова Е.Б.,