

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ОНИС»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ОНИС».

Сокращённое наименование: ООО «ОНИС». Адрес местонахождения: 625033, Тюменская область, г.Тюмень, ул.Пермякова, д.82, корп.1, кв.102 (адрес регистрации по месту жительства директора Общества, являющегося единственным участником Общества), ИНН/КПП: 7203249099/720301001. ОГРН: 1107232024965. ОКПО: 67799254.

Основным видом деятельности Общества является: Деятельность в области права (ОКВЭД 69.10), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

В то же время, в 2025 году, также как и в 2024, 2023 годах, Общество деятельности не вело. В связи с чем показатели по балансу не изменились в сравнении с предшествующим годом.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 01.12.2024г. №1-У и разработана в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

3. Расшифровка показателей баланса

Уставный капитал (строка 1150)

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей и внесен имуществом при создании общества 14.07.2010г. (Ноутбука Fujitsu Computers Siemens Life book E-Series (ABN K93-V190-965, S 26391-K93-V190, Reg.№ E-6560, P/N CPO59752-05, S/N R1301766), в соответствии с Решением единственного учредителя №1/2010 от 14.07.2010г. Единственным участником Общества является Пазинич Максим Владимирович, доля участия — 100%. В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Долг контрагента (строка 1170)

По строке 1170 отражён долг контрагента в размере 4 567 тыс. рублей. Это задолженность организации ООО «Партнер-Маркет» перед ООО «ОНИС», возникшая на основании Определения о процессуальном правопреемстве от 27.04.2015г. по делу №А70-529/2015. (ООО «ОНИС» приобрело у ООО «Канцбюро Норд» по договору цессии от 24.03.2015 №24-Ц долг ООО «Партнер-маркет» на сумм 4 008 587,27 рублей). Сумма 4 577 тыс.руб. образовалась за счет доначисления процентов на указанную сумму долга. Должник (ООО «Партнер-маркет») был признан банкротом в рамках дела №А70-4645/2015, конкурсное

производство было завершено Определением Арбитражного суда Тюменской области от 13.11.2017г. После банкротства должника сумма из баланса не была списана, так как у ООО «ОНИС» были надежды на то, что можно будет выявить какой-либо правовой способ продолжения взыскания. До настоящего времени такого способа не установлено. Ввиду безнадёжности взыскания описанного долга, запланировано его списание в 2026 году.

Пассив (строка 1300)

Указанные правоотношения дают и пассив по строке 1300 баланса.

Отчет о финансовых результатах

По Отчету о финансовых результатах нет значений (нулевой), так как деятельность не велась.

4. Иная существенная информация

Амортизация основных средств (в случае их приобретения) будет начисляться линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

- капитальных вложений — по подп. «а» п. 4 и п. 13 ФСБУ 26/2020;
- основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;
- запасов — в соответствии с п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Доходы и расходы признаются методом начисления. Расходы на реализацию списываются ежемесячно в полном объёме.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчётности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчёт о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Дата составления пояснений: 31.03.2026 г.

Подпись уполномоченного лица:

Директор ООО «ОНИС»

