# Общество с ограниченной ответственностью «Массон-Харебов»

**ИНН 7813476328 КПП 781301001**

**ОГРН 1107847216840**

**197136, Санкт-Петербург г, Лахтинская ул, дом 14, литера А, помещение 6-Н**

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты (код ОКВЭД 96.02) Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация". 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. Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Учредителями общества являются Массон К.А (50%) и Харебов А.А. (50%)

## Финансовые вложения

### Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | списано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 1 754 | - | 800 | (817) | - | - | - | - | 1 737 | - |
| | За 2024 г. | 1 765 | - | 114 | (125) | - | - | - | - | 1 754 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Паи | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Акции | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Долговые ценные бумаги | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | За 2025 г. | 1 754 | - | 800 | (817) | - | - | - | - | 1 737 | - |
| | За 2024 г. | 1 765 | - | 114 | (125) | - | - | - | - | 1 754 | - |
| Вклады по договору простого товарищества | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | - | - | 91 950 | (88 450) | - | - | - | - | 3 500 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 12 000 | (12 000) | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные счета | За 2025 г. | - | - | 91 950 | (88 450) | - | - | - | - | 3 500 | - |
| | За 2024 г. | - | - | 12 000 | (12 000) | - | - | - | - | - | - |
| Депозитные счета (в валюте) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 1 754 | - | 92 750 | (89 267) | - | - | - | - | 5 237 | - |
| | За 2024 г. | 1 765 | - | 12 114 | (12 125) | - | - | - | - | 1 754 | - |

## Дебиторская задолженность

### 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | | списано | | | | | |
| | | 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 | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 18 311 | - | 10 607 | - | (8 992) | (187) | - | - | 19 739 | - |
| | За 2024 г. | 13 308 | - | 10 876 | - | (4 298) | (1 575) | - | - | 18 311 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 13 207 | - | 9 740 | - | (8 409) | (187) | - | - | 14 351 | - |
| | За 2024 г. | 8 685 | - | 9 355 | - | (4 261) | (572) | - | - | 13 207 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 295 | - | 86 | - | (162) | - | - | - | 218 | - |
| | За 2024 г. | 2 | - | 295 | - | (2) | - | - | - | 295 | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 880 | - | 781 | - | (171) | - | - | - | 1 490 | - |
| | За 2024 г. | 1 672 | - | 246 | - | (35) | (1 003) | - | - | 880 | - |
| Авансы по аренде (лизингу) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 137 | - | - | - | (130) | - | - | - | 7 | - |
| | За 2024 г. | 6 | - | 131 | - | - | - | - | - | 137 | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Выполненные этапы по незавершенным работам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Расчеты с факторинговыми компаниями | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | | За 2025 г. | 18 311 | - | 10 607 | - | (8 992) | (187) | - | X | 19 739 | - |
| | | За 2024 г. | 13 308 | - | 10 876 | - | (4 298) | (1 575) | - | X | 18 311 | - |

## Обязательства

### 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. | 6 233 | - | - | (5 217) | - | - | 1 016 |
| | За 2024 г. | - | 6 233 | - | - | - | - | 6 233 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Долгосрочные кредиты | За 2025 г. | 6 233 | - | - | (5 217) | - | - | 1 016 |
| | За 2024 г. | - | 6 233 | - | - | - | - | 6 233 |
| Долгосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Безвозмездные поступления | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по возмещению материального ущерба | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 17 975 | 17 488 | - | (13 731) | (131) | - | 21 600 |
| | За 2024 г. | 20 376 | 11 164 | - | (13 581) | (16) | - | 18 005 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 11 895 | 11 672 | - | (11 190) | (125) | - | 12 252 |
| | За 2024 г. | 10 203 | 10 997 | - | (9 289) | (16) | - | 11 895 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | 70 | - | - | (70) | - | - | - |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 568 | 1 105 | - | (108) | (6) | - | 1 560 |
| | За 2024 г. | 1 798 | 103 | - | (1 333) | - | - | 568 |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 4 245 | - | - | (2 331) | - | - | 1 914 |
| | За 2024 г. | 6 862 | - | - | (2 616) | - | - | 4 245 |
| Краткосрочные кредиты | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 731 | 347 | - | - | - | - | 1 078 |
| | За 2024 г. | 911 | - | - | (179) | - | - | 731 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | - | 4 112 | - | - | - | - | 4 112 |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 197 | 80 | - | - | - | - | 277 |
| | За 2024 г. | 172 | 24 | - | - | - | - | 197 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | За 2025 г. | 338 | 171 | - | (103) | - | - | 406 |
| | За 2024 г. | 361 | 70 | - | (93) | - | - | 338 |
| Расчеты с подотчетными лицами | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |