Общество с ограниченной ответственностью "СЕЙЛЗХАУС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью ""СЕЙЛЗХАУС" осуществляет услуги общественного питания, в рамках
ОКВЭД 46.38 – «Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков».

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Организация, являясь малым предприятием, вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 , ПБУ 11/2008, ПБУ 18/02, ПБУ12/2010, ПБУ 16/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаток нематериальных активов (НМА) на балансе Общества отсутствует. В течение отчетного 2025 года операций по поступлению, выбытию или амортизации НМА не осуществлялось.

4. Основные средства

4.1. 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.	314	(229)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	314	(252)
	За 2024 г.	314	(205)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	314	(229)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	259	(173)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	259	(197)
	За 20	259	(150)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	259	(173)

		24 г.													
	Офисное оборудование	За 2025 г.	55	(55)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55	(55)
		За 2024 г.	55	(55)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55	(55)
	Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Капитальные вложения в	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	арендованное имущество	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего		За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:														
	Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

По состоянию на 31 декабря 2025 года Объекты ППА (Право пользования активами) на балансе Общества отсутствуют. В течении отчетного 2025 года операций по поступлению, выбытию или амортизации Объектов ППА не осуществлялось.

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	62	85	109
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	62	85	109
Офисное оборудование	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

По состоянию на 31 декабря 2025 года Объекты Основных средств на балансе Общества, в отношении которых имеются ограничения использования отсутствуют. В течении отчетного 2025 года операции по поступлению, выбытию или амортизации таких объектов не осуществлялись.

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)
По состоянию на 31 декабря 2025 года Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) у Общества отсутствуют. В течении отчетного 2025 года операций по наличию и движению не осуществлялось.

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

По состоянию на 31 декабря 2025 года Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость у Общества отсутствуют. В течении отчетного 2025 года операций по наличию и движению не осуществлялось.

5. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2025 года остаток финансовых вложений на балансе Общества отсутствует. В течение отчетного 2025 года операций по наличию, движению и иному использованию не осуществлялось.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	5 189	-	120	(909)	-	-	X	X	4 400	-
	За 2024 г.	3 381	-	3 623	(1 816)	-	-	X	X	5 189	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	690	(690)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	5 189	-	120	(909)	-	-	-	-	4 400	-
	За 2024 г.	3 381	-	2 933	(1 125)	-	-	-	-	5 189	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

По состоянию на 31 декабря 2025 года Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав на балансе Общества отсутствуют. В течение отчетного 2025 года операций по наличию, движению таких запасов не осуществлялось.

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	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 фактори	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	нговыми компаниями	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		За 2025 г.	4 312	-	4 122	-	(2 824)	-	-	-	5 610	-
		За 2024 г.	3 909	-	1 686	-	(1 283)	-	-	-	4 312	-
	в том числе:											
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 412	-	3 638	-	(1 305)	-	-	-	4 745	-
		За 2024 г.	2 243	-	229	-	(60)	-	-	-	2 412	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 689	-	474	-	(1 488)	-	-	-	675	-
		За 2024 г.	1 473	-	1 426	-	(1 209)	-	-	-	1 689	-
	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.	-	-	10	-	-	-	-	-	10	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11	-	-	-	-	-	-	-	11	-
		За 2024 г.	21	-	-	-	(10)	-	-	-	11	-
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-

	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	168	-	-	-	-	-	-	-	168	-
		За 2024 г.	168	-	-	-	-	-	-	-	168	-
	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.	15	-	1	-	(15)	-	-	-	1	-
		За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
	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.	4 312	-	4 122	-	(2 824)	-	-	X	5 610	-

	За 2024 г.	3 909	-	1 686	-	(1 283)	-	-	X	4 312	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

9. Обеспечения обязательств

По состоянию на 31 декабря 2025 года обеспечения обязательств (полученные и выданные) на балансе Общества отсутствует.

10. Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	909	1 816
Затраты на оплату труда	198	673
Отчисления на социальные нужды	60	184
Амортизация	23	23
Прочие затраты	173	542
Итого по элементам	1 363	3 237
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 363	3 237

11. Государственная помощь

В 2025 году фактов получения государственной помощи (бюджетных средств) и бюджетных кредитов не было. Движения по счетам учета расчетов с бюджетами по указанным операциям не производилось.

12. Иная информация

12. 1. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 20 000 (Двадцать тысяч) рублей.

Участники Общества:

Генеральный директор

22.01.2026 г.