

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Полное фирменное наименование общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИКАЛАБ" ИНН 7811793515
Дата государственной регистрации: 22.11.2023 г., ОГРН 1237800133592
Юридический адрес общества: г. Санкт-Петербург, тер. Усть-Славянка, Советский пр-кт, д. 12, стр. 1, кв. 203
Основным видом деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИКАЛАБ" является: "Торговля оптовая неспециализированная"
При этом дополнительными видами деятельности являются:
(46.69) Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
(46.75) Торговля оптовая химическими продуктами
(49.41) Деятельность автомобильного грузового транспорта
(52.29) Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
В 2025 году иной деятельности, кроме основного вида деятельности "Торговля оптовая неспециализированная" не было.
Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием системы "СБИС Бухгалтерия и учёт".
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.
Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.
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.
Общество не применяет следующие федеральные стандарты:
• ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
• ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
• ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
• ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
• ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
• ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Внеоборотные активы активы

Общество не имеет внеоборотных активов.: материальных ⁵(таких как основные средства, доходные вложения в материальные ценности или незавершённые капитальные вложения) , нематериальных⁶, финансовых и прочих в.. В отчётном периоде не осуществлялось приобретение, создание или иное поступление таких активов. Амортизация по основным средствам и нематериальным активам не начислялась в связи с отсутствием объектов учёта.

Деятельность Общества ведётся без использования собственных материальных активов (основных средств). При необходимости активы используются на основании договоров аренды/субаренды, соответствующие платежи отражаются в составе расходов отчётного периода.

6. Запасы

В отчётном периоде движение товаров (основного вида запасов) осуществлялось за счёт закупок у поставщиков и реализации покупателям. Оценка товаров Оценка товаров производится по покупным ценам. Транспортно-заготовительные расходы учитываются отдельно и включаются в себестоимость товара. На конец отчетного периода большая доля запасов составляют расходы будущих периодов, которые состоят из покупки и обслуживании ПО

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактически я себестои- мость	резерв под обесцене- ние	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов		фактически я себестои- мость	резерв под обесцене- ние
					фактически я себестои- мость	резерв под обесцене- ние		фактически я себестои- мость	резерв под обесцене- ние		
Запасы - всего	за 2025 г.	29	()	9 251	(9162)	-	-	-	-	117	-
	за 2024 г.	25	()	1 587	(1583)	-	-	-	-	29	-
в том Сырье и материалы	за 2025 г.	-	()	82	(82)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	()	-	()	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	за 2025 г.	-	()	-	()	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	()	-	()	-	-	-	-	-	-
Товары	за 2025 г.	-	()	9 105	(9080)	-	-	-	-	25	-
	за 2024 г.	-	()	1 558	(1558)	-	-	-	-	-	-
РБП	за 2025 г.	29	()	64	()	-	-	-	-	92	-
	за 2024 г.	25	()	29	(25)	-	-	-	-	29	-
Иные виды запасов	за 2025 г.	-	()	-	()	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	()	-	()	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

На конец отчетного периода дебиторская задолженность возникла в связи с перечислением Единого налогового платежа (ЕНП) в размере большем, чем были начисления. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					переклассифицировано	На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	посту-		списано					
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	3	(-)	8 737	(-)	8 739	(-)	-	-	1	-
	за 2024 г.	-	(-)	1 754	(-)	1 751	(-)	-	-	3	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	-	(-)	8 737	(-)	8 737	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	1 751	(-)	1 751	(-)	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты по аренде (лизингу)	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
НДС по арендным обязательствам	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
НДС налогового агента	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Проценты по предоставленным займам	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	3	(-)	-	(-)	2	(-)	-	-	1	-
	за 2024 г.	-	(-)	3	(-)	-	(-)	-	-	3	-
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.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-
Итого	за 2025 г.	3	(-)	8 737	(-)	8 739	(-)	-	-	1	-
	за 2024 г.	-	(-)	1 754	(-)	1 751	(-)	-	-	3	-

8. Обязательства

Просроченных обязательства в т.ч. оценочных Общество не имеет.

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: Долгосрочные кредиты	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Долгосрочные займы	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Проценты по долгосрочным займам и кредитам	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	354	-1 888	-	(-2 117)	(-)	-	583
	за 2024 г.	33	1 571	-	(1 252)	(-)	-	354
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	26	1 846	-	(1 872)	(-)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	-2 117	-	(-2 117)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-620	-	(-620)	(-)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	1	-	-	(-)	(-)	-	1
	за 2024 г.	-	1	-	(-)	(-)	-	1
Расчеты по аренде (лизингу)	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
НДС налогового агента	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные кредиты	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные займы	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Проценты по краткосрочным займам и кредитам	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	345	226	-	(-)	(-)	-	571
	за 2024 г.	-	344	-	(-)	(-)	-	344
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	3	1	-	(-)	(-)	-	4
	за 2024 г.	3	-	-	(-)	(-)	-	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	5	2	-	(-)	(-)	-	7
	за 2024 г.	4	-	-	(-)	(-)	-	4
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-

Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Расчеты с учредителями	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	за 2025 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	за 2025 г.	354	-1 888	-	(-2 117)	(-)	-	583
	за 2024 г.	33	1 571	-	(1 252)	(-)	-	354

9. Обеспечения обязательств

Обеспечение обязательств деятельности Общества не применялись.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	9 080	1 558
Затраты на оплату труда	174	120
Отчисления на социальные нужды	53	37
Амортизация	82	-
Прочие затраты	159	52
Итого по элементам	9 548	1 767
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 548	1 767

11. Государственная помощь

Бюджетными средствами и бюджетными кредитами Общества своей деятельности не пользовалось

12. Иная информация

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб., единственным участником Общества является Комарова Ольга Александровна — 10 тыс. руб. (100%), по состоянию на 31.12.2025 Уставный капитал оплачен в полной сумме. В течении 2025 года выплачены дивиденды в сумме 1104000 рублей. Величина чистых активов Общества и на момент принятия решения о выплате дивидендов, и в результате их выплаты больше размера уставного капитала и не влечет возникновение признаков банкротств.

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)

Комарова О.А.
(расшифровка подписи)

Дата: 2026-03-29

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.