

Общество с ограниченной ответственностью «ТОЦ Лето Менеджмент»

Место нахождения: 119331, город Москва, проспект Вернадского, дом 29, ОГРН 1147746967390

Пояснение к балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТОЦ Лето Менеджмент» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (малое предприятие). Применяет упрощенные способы ведения учета, включая предоставление упрощенной бухгалтерской отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 68 914 тыс. руб.;
- по прочим видам деятельности — 10 224 тыс. руб.;
- прочие доходы — 1 932 тыс. руб.

Расходы (себестоимость продаж) составили:

- материальные затраты — 45 812 тыс. руб.;
- страховые взносы — 4 489 тыс. руб.;
- затраты на оплату труда — 21 040 тыс. руб.;
- аренда — 1 813 тыс. руб.;
- прочие расходы — 3 093 тыс. руб.
- амортизация основных средств — 515 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	4 720	5 235	6 087
в том числе:			
Здания	4 545	4 866	5 497
Машины и оборудование (кроме офисного)	76	89	102
Офисное оборудование	99	268	437
Другие виды основных средств	-	12	51
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4. Дебиторская задолженность

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.	990	-	-	-	(990)	-	-	-	-	-
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.	990	-	-	-	(990)	-	-	-	-	-
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.	15 577	(2 852)	12 292	-	(14 277)	-	(2 403)	-	13 647	(650)
	За 2024 г.	16 874	(1 282)	6 602	-	(7 899)	-	(1 063)	-	15 577	(2 852)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	493	(62)	98	-	(348)	-	(62)	-	243	-
	За 2024 г.	937	-	298	-	(743)	-	-	-	493	(62)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 239	(2 730)	2 656	-	(2 628)	-	(2 281)	-	3 267	(650)
	За 2024 г.	5 242	(1 282)	2 343	-	(4 346)	-	(1 063)	-	3 239	(2 730)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	700	-	-	-	(700)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	706	-	-	-	(6)	-	-	-	700	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10 675	(60)	9 515	-	(10 573)	-	(60)	-	9 673	-
	За 2024 г.	9 835	-	3 645	-	(2 804)	-	-	-	10 675	(60)
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	427	-	-	-	(14)	-	-	-	414	-
	За 2024 г.	138	-	290	-	-	-	-	-	427	-
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.	43	-	3	-	(15)	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	17	-	26	-	-	-	-	-	43	-
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.	-	-	21	-	-	-	-	-	-	21
	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.	15 577	(2 852)	12 292	-	(14 277)	-	(2 403)	X	13 647	(650)
	За 2024 г.	17 864	(1 282)	6 602	-	(8 899)	-	(1 063)	X	15 577	(2 852)

5. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	7 705	4 000	-	(6 205)	-	-	5 500
	3а 2024 г.	7 075	5 920	-	(5 290)	-	-	7 705
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7 705	4 000	-	(6 205)	-	-	5 500
	3а 2024 г.	7 075	5 920	-	(5 290)	-	-	7 705
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	9 209	3 039	-	(4 012)	-	-	8 047
	3а 2024 г.	8 089	4 542	-	(3 422)	-	-	9 209
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	3 117	630	-	(3 117)	-	-	630
	3а 2024 г.	398	3 117	-	(398)	-	-	3 117
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 300	1 017	-	(632)	-	-	1 685
	3а 2024 г.	2 439	884	-	(2 023)	-	-	1 300
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	227	-	-	(10)	-	-	217
	3а 2024 г.	227	-	-	-	-	-	227
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 052	350	-	(68)	-	-	3 145
	3а 2024 г.	3 585	339	-	(872)	-	-	3 052
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 122	+	-	(171)	-	-	951
	3а 2024 г.	1 247	-	-	(125)	-	-	1 122
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	1 042	-	-	-	-	1 042
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	391	-	-	(14)	-	-	377
	3а 2024 г.	191	202	-	(2)	-	-	391
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	16 914	7 039	-	(10 217)	-	X	13 547
	3а 2024 г.	15 164	10 462	-	(8 712)	-	X	16 914

Иная существенная информация о финансовом положении Общества на 31.12.2025 отсутствует.