

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Сапфир»
за 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Сапфир»
Юридический и почтовый адрес	681013, Комсомольск-на-Амуре г, Вокзальная ул., дом № 22, тел.: +7 (4217) 241664
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Среднесписочная численность, человек	1

2. Основные показатели деятельности ООО «Сапфир».

В 2025 году, согласно дополнительному виду деятельности, ООО «Сапфир» оказывает услуги по техническо-эксплуатационному обслуживанию торгового помещения.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2025 год.

Тыс. руб.

Расходы на оплату труда	84
Отчисления на социальные нужды	26
Прочие затраты	2 400
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 510

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025 год.

Тыс. руб.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Выручка от аренды	3 464	100
Итого	3 464	100

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2025 г.

Тыс. руб.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Себестоимость от основного вида деятельности	2 510
Итого	2 510

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Прочие доходы и расходы за 2025 год.

Вид дохода (расхода)	Тыс. руб.	
	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
	0	0

Прочие операционные доходы и расходы

Услуги банка		33
--------------	--	----

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

- 3.1. Стр. 1150 Основные средства – 0 тыс. руб.
- 3.2. Стр. 1170 Финансовые вложения – 2 645 тыс. руб.
- 3.3. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 1 530 тыс. руб.
в т.ч.:
 - авансы выданные – 1 350 тыс. руб.;
 - расчеты с покупателями – 150 тыс. руб.;
 - платежи в бюджет - 25 тыс. руб.;
 - расчеты с учредителем – 5 тыс. руб.
- 3.4. Стр. 1250 Денежные средства - 91 тыс. руб.
- 3.5. Стр. 1310 Уставный капитал - 10 тыс. руб.
- 3.6. Стр. 1370 Нераспределенная прибыль - 3 285 тыс. руб.
- 3.7. Стр. 1410 Долгосрочные займы – 1 тыс. руб.
- 3.8. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 970 тыс. руб., в т.ч.
 - расчеты с поставщиками и подрядчиками – 275 тыс. руб.;
 - авансы полученные – 650 тыс. руб.;
 - платежи в бюджет – 45 тыс. руб.

4. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2025 г.:

- Бунецкул Михаил Викторович

5. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по ФИФО.

- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор

Бунецкул М. В.