

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ТК "ЗАСТАВА"**
ИНН 9310005502, КПП 931001001, 287501, ДНР, г.о. Мариуполь,
г. Мариуполь, пр-кт Строителей, д. 60, тел.: +7 (949) 367-09-94
р/счет 40702810309300322218, к/счет 30101810400000000555
ПАО "Промсвязьбанк" г. Москва, БИК 044525555

**Пояснение к упрощенной бухгалтерской отчетности: бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчету о финансовых результатах за 2025год.**

1. Общая информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ТК «ЗАСТАВА», ИНН 9310005502, ОГРН 122930014194

Юридический адрес: 287501, ДНР, Г.О. Мариуполь, г. Мариуполь, пр-кт Строителей, д.60.

Основной вид деятельности — 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Дополнительные виды деятельности: 47.11; 47.19; 47.81; 47.82; 47.19; 47.99; 68.10.

Уставный капитал составляет 24000,00 руб. Участниками являются : Чекмак Ольга Петровна с долей 85 процентов и Гусакова Юлия Владимировна, с долей 15 процентов.

Сведения о руководстве : директор Гусаков Федор Николаевич (приказ № 1к от 15.06.2023г.)

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. 1 человек.

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый комплекс „ЗАСТАВА“» применяет упрощённую систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы» в соответствии с главой 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации и относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность составлена за 2025 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности и временной определенности фактов хозяйственной жизни.

Валюта бухгалтерской (финансовой) отчетности — российский рубль.

Показатели отчетности приведены в тысячах рублей.

3. Применение упрощенных способов учета

В соответствии с законодательством Российской Федерации организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах представлены в упрощенной форме.

4. Существенные положения учетной политики

Выручка признается по мере выполнения работ (оказания услуг) на основании первичных учетных документов.

Основные средства принимались к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости и амортизировались линейным способом.

Материально-производственные запасы, резервы по сомнительным долгам и оценочные обязательства в отчетном периоде не формировались в связи с их отсутствием либо несущественностью.

5. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Внеоборотные активы

В течение отчетного периода были реализованы основные средства (1 этаж ТЦ по адресу пр. Строителей. д.60, площадь 943,1 м2)

По состоянию на 31 декабря 2025 года внеоборотные активы у организации отсутствуют. (стр.1150)

Оборотные активы

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены остатками на расчетных счетах организации, в том числе денежными средствами, полученными от реализации основного средства. (стр.1250) 52184 тыс.руб.

В составе финансовых и других активов отражены финансовые вложения 25005 тыс.руб (депозит 25000 тыс.руб и остатки на ЕНС 5 тыс.руб) (стр.1240)

6. Капитал и обязательства

Уставный капитал организации в отчетном периоде не изменялся. (24 тыс.руб)

Изменение величины капитала обусловлено финансовым результатом отчетного периода (продажа основного средства : 1 этаж ТЦ по адресу проспект Строителей. д.60, площадь 943,1 м2). Рост нераспределенной прибыли связан с получением прибыли по итогам отчетного года 76456 тыс.руб. (уставный капитал 24 тыс.руб., добавочный капитал 1709 тыс.руб., нераспределенная прибыль на 31.12.2025г. 74723 тыс.руб.) (стр.1300)

Краткосрочные обязательства представлены кредиторской задолженностью перед бюджетом 733 тыс.руб.(УСН доходы за 2025год 729 тыс.руб, и страховые взносы на конец года 4 тыс.руб.) (стр.1520)

7. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка за отчетный период сформирована от основного вида деятельности Общества и признавалась в бухгалтерском учете по мере поступления денежных средств на расчетный счет 2263 тыс.руб (сдача в аренду помещения) (стр.2110)

Прочие доходы включают доходы, не связанные напрямую с основной деятельностью Общества, и отражены в составе прочих доходов отчетного периода. В отчетном периоде организация получила доход от реализации основного средства. Остаточная стоимость реализованного основного средства отражена в составе прочих расходов. 74750 тыс.руб. (76203 тыс.руб. продажа основного средства- амортизация 1453 тыс.руб.=74750 тыс.руб.) (стр.2340)

Расходы по обычным видам деятельности отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 2174 тыс.руб. (зарплата 150 тыс.руб, амортизация 85 тыс.руб, контрагенту за услуги 1893 тыс.руб, страховые взносы 45 тыс.руб, страховые взносы от несчастного случая 1 тыс.руб.). Для целей налогообложения при применении УСН «доходы» данные расходы не уменьшают налоговую базу. (стр.2120)

Прочие расходы включают расходы, не относящиеся к обычным видам деятельности, и признаны в отчетном периоде в соответствии с принципом начисления (услуги банка 3 тыс.руб) (стр.2350)

Чистая прибыль отчетного года сформирована по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества с учетом начисленного налога при применении УСН 74098 тыс.руб.(стр.2400)

Налог на прибыль организаций Обществом не уплачивается в связи с применением упрощенной системы налогообложения. В отчете отражен налог при упрощенной системе налогообложения, исчисленный по ставке, установленной законодательством РФ. 738 тыс.руб.(стр.2410)

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение и результаты деятельности организации, отсутствуют.

Дата составления текстового пояснения 26.01.2026 год

Директор ООО «ТК «ЗАСТАВА»



Гусаков Ф.Н.