**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчёту о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «БАСТИОН 86» за 2025 год.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «БАСТИОН 86» за 2025год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

***1.Сведения об организации***

Общество с ограниченной ответственностью «БАСТИОН 86» (далее - Общество) создан на основании решения единственного учредителя Протокол № 1 от 03.04.2014г.

Устав Общества зарегистрирован 14.04.2014г.

Общество является хозяйственным обществом, уставный капитал которого не разделен на доли. Общество является коммерческой организацией.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

1. Учредитель – Андреевских Лика Валерьевна
2. Генеральный директор – Корнеев Алексей Сергеевич

Предметом деятельности Общества:

- Деятельность в области спорта;
- Производство и реализация строительных материалов, в том числе домостроительных материалов;
- Проектирование, строительство, ремонт, эксплуатация любых объектов гражданского, промышленного и технического назначения;
- Оформление интерьеров жилых и производственных помещений;
- Проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, разработка, тиражирование, внедрение и коммерческое использование отечественных и зарубежных высокоэффективных видов оборудования, техники, технологий и материалов;
- Работы по внедрению информационных и ресурсосберегающих технологий; а также любые иные виды хозяйственной деятельности, в том числе внешнеэкономической, не запрещенные законодательством.

обновляемое содержание, создание СМИ, размещаемых в сети Интернет.

1.1.Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БАСТИОН 86»;

1.2.Сокращенное наименование: ООО «БАСТИОН 86».

1.3.Юридический адрес: 628011, Российская Федерация г. Ханты - Мансийск, ул. Ямская, д.4, офис № 13

1.4.Фактический (почтовый) адрес: 628011, Российская Федерация, г. Ханты-Мансийск, ул. Чкалова, д.45

1.5.Дата государственной регистрации: 14 апреля 2014 года, основной государственный регистрационный № 1148601000680

1.6.Филиалы и обособленные подразделения отсутствуют.

## *2.Основные элементы учетной политики Общества*

2.1. Учетная политика Общества с ограниченной ответственности «БАСТИОН 86» утверждена приказом генерального директора от 29.12.2024г. № 1.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

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

2.2. Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.3. Общество с ограниченной ответственностью «БАСТИОН 86» находится на упрощенной системе налогообложения.

## *3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.*

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.1. Характеристика деятельности Общества за отчетный год.

3.1.1. Целью создания и деятельности Общества является занятие предпринимательской деятельностью для извлечения прибыли.

Предшествующие 5 лет предпринимательская деятельность не осуществлялась. С сентября 2025г. Общество возобновило свою деятельность в области спорта (оказание услуг контролеров-распорядителей и волонтеров при подготовке и проведению спортивных мероприятий

**Структура доходов Общества:**

тыс.руб.

| Виды доходов | 2025 год | 2024 год |
|---|---|---|
| **Выручка** (оказание услуг контролеров-распорядителей и волонтеров) | **4 620** | **0** |
| **Прочие доходы** | **27** | **0** |
| **Итого:** | **4 647** | **0** |

**Структура расходов Общества:**

тыс.руб.

| Виды расходов | 2025 год | 2024 год |
|---|---|---|
| Общехозяйственные (управленческие) расходы | **3 549** | **0** |
| **Прочие расходы** | **294** | **180,1** |
| Услуги банка | 82 | 0 |
| УСН | 212 | 0 |
| **Итого:** | **3 843** | **0** |

Прибыль за 2025 год составила 804 тыс. рублей.

3.2. Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2025 года составила 339 тыс. рублей, в т.ч. краткосрочная – 339 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2024 года отсутствовала.

3.3.Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2025 года составила 192 тыс. рублей, в т.ч. краткосрочная – 192 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2024 года составила 123 тыс. рублей, в т.ч. краткосрочная – 123 тыс. руб.

Отсутствуют какие-либо существенные операции, которые бы не были должным образом учтены в бухгалтерских документах, лежащих в основе составления финансовой отчетности.

Руководство Общества провело проверку на предмет прекращения деятельности, в результате которой не выявило существенной неопределенности в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. Прекращение деятельности Общества не планируется.

***6. Прочая информация***

1) Деятельность Общества не оказывает влияние на окружающую среду.

2) Совместная деятельность не осуществлялась.

3) Информация об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте в учете Общества отсутствует по причине того, что в течение 2025 года не осуществлялись подобные операции.

**Генеральный директор:** **А.С.Корнеев**

28 января 2026г.

## 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступило | | списано | | | | | |
| | | 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 | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | 339 | - | - | - | - | - | 339 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | 339 | - | - | - | - | - | 339 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | 339 | - | - | - | - | X | 339 | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - |

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость | по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | - | - | - | - | - | - |

## 8. Обязательства

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

| 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 | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За январь - декабрь 2025 г. | 123 | 192 | - | 123 | - | - | 192 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 123 | - | - | - | - | - | 123 |
| в том числе: Расчеты по налогам и сборам | За январь - декабрь 2025 г. | - | 175 | - | - | - | - | 175 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию | За январь - декабрь 2025 г. | - | 17 | - | - | - | - | 17 |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | За январь - декабрь 2025 г. | 123 | - | - | 123 | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | 123 | - | - | - | - | - | 123 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Итого | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - | X | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - | X | - |

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|---|---|---|
| Всего | - | - | - |

### 8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | признано | списано | | |
| | | | | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - всего | За январь - декабрь 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | За январь - декабрь 2024 г. | - | - | - | - | - |