

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025год
(тыс.руб.)**

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование Общества:

На русском языке Общество с ограниченной ответственностью «Конус»

Сокращенное – ООО «Конус»

1.2. Место нахождения общества и почтовый адрес.

Российская Федерация 191123 г. Санкт-Петербург г., Шпалерная ул., д.24 пом. 71

1.3. Уставной капитал.

Уставной капитал составляет 8,5 тыс.руб.

1.4. Исполнительный орган

Директор – Коваленко Александра Леонидовна

1.5. Среднегодовая численность работающих- 0 (1 совместитель)

1.6. Внутренний контроль Общества осуществляется Директором.

1.7. Лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета: Директор

Коваленко Александра Леонидовн

1.8. Основной вид деятельности: Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе. (68.32)

2. Раскрытие основных положений учетной политики.

2.1. Правила, по которым сформирована бухгалтерская отчетность

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО "Конус" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Изменения в учетную политику Общества в 2025 году не вносились.

2.2. Основные средства - отсутствуют.

2.3. нематериальные активы -отсутствуют.

2.4. Материально-производственные запасы.

Для определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на затраты производства, используется вариант их оценки по себестоимости каждой единицы.

2.5 Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Конус» и покупателями и заказчиками.

2.6. Признание доходов.

Доходы ООО «Конус» от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации услуг признается по методу начисления.

2.7. Признание расходов.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В бухгалтерском учете ООО «Конус» организован учет расходов по статьям затрат.

3. Существенные факты хозяйственной деятельности

3.1. Нематериальные активы

Отсутствуют

3.2. Основные средства

Отсутствуют

3.3. Финансовые вложения

Отсутствуют

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3.4. Запасы

В отчетном периоде материально-производственные запасы у Общества отсутствовали.

3.5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей – 192т.р.

В отчетном периоде у Общества отсутствует сомнительная дебиторская задолженность, в связи с этим резерв по сомнительной задолженности Обществом не создавался.

3.6. Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов - денежные средства на расчетном счете 10,3 тыс.руб.

3.7. Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.25г. уставный капитал Общества составляет– 8,5 тыс.руб.

Учредителями Общества являются:

- ООО «ИНТЕХ-ИНКАСС» ИНН 7813099246 -50%
- ООО "АК" Конус" ИНН 7813123379 - 50%

3.7.1. Переоценка внеоборотных активов

По состоянию на 31.12.25г. переоценка внеоборотных активов не проводилась.

3.7.2. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По состоянию на 31.12.25г. обществом получен убыток 23тыс.руб.

3.8. Кредиты и займы полученные

По состоянию на 31.12.2025 г. сумма полученных займов 1050 т.р.

3.9. Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.10. Оценочные и условные обязательства

В 2025 году у Общества отсутствуют оценочные и условные обязательства.

В период после 31.12.2025г. и до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, отсутствуют события, которые могли бы повлиять на результаты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерской отчетности.

4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2025г. чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово–хозяйственную деятельность Общества, не возникали.

Директор

Коваленко А.Л.