

Общество с ограниченной ответственностью «Случайный»

144001, Московская область, г. Электросталь, поселок Случайный, д. 1
ИНН 5031076070 КПП 503101001 ОГРН 1075031006368

30 января 2026 года

Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Случайный» (ООО «Случайный»).

Юридический адрес: 144001, Московская область, г. Электросталь, поселок Случайный, д. 1. ООО «Случайный» не имеет обособленных подразделений и представительств.

Основной вид деятельности: 68.20 – Управление собственным недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 1 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: генеральный директор Захарова Наталья Сергеевна.

Уставный капитал ООО «Случайный» составляет 1 000 000 (один миллион) рублей 00 копеек.

Непосредственный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью осуществляет учредитель и генеральный директор Общества – Захарова Наталья Сергеевна.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснений к ним составлены по Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 4 октября 2023 года № 157н.

Бухгалтерский учет осуществляется с соблюдением положений учетной политики, утвержденной приказом №1 от 27.12.2024 генерального директора. В течение 2025 года изменения в учетную политику не вносились. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

При формировании учетной политики предполагается, что:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

ООО «Случайный» применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы».

1. На конец 2025 года на балансе организации имеются объекты недвижимости для сдачи в аренду:

- Земельный участок 50:16:0502056:946, 87 792 м2. Предоставлен в аренду ООО «Купец Строй»

Земельный налог уплачивается исходя из кадастровой стоимости.

Так же есть еще объекты недвижимости – нежилые здания, железобетонный забор. В виду применения УСН, налог на имущество с данных объектов недвижимости не исчисляется.

Налог на имущество исчисляется с объекта недвижимости - Жилой дом 50:16:0704004:96, 133,6 м2. Ведется работа по исключению данного объекта из ЕГРН, так как он по факту не пригоден для эксплуатации.

Амортизация по основным средствам исчисляется линейным методом, принятые сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) определяется исходя из (п. 9 ФСБУ 6/2020):

- ожидаемого периода эксплуатации с учетом ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, системы проведения ремонтов, естественных условий;

- планов по замене основных средств.

Объект, стоимость которого не погашается - Земельный участок 50:16:0502056:946, 87792 м2.

2. В течение 2025 года появились финансовые вложения в виде выданного процентного займа коммерческой организации. Оценены финансовые вложения по первоначальной стоимости. Изменений способов оценки финансовых вложений не было.

3. Денежными эквивалентами являются денежные средства на расчетном счете в банке.

4. Дебиторская задолженность состоит из:

- расчеты с покупателями – 300 тыс.руб.;

- расчеты с поставщиками – 17 тыс.руб.

- положительное сальдо ЕНС – 38 тыс.руб.

- процентные доходы к получению – 3 903 тыс.руб.

5. Уставный капитал с момента создания Общества не менялся и составляет 1 000 тыс.руб. Нераспределенная прибыль составила 38 821 тыс.руб.:

- за счет чистой прибыли за 2025 год – 37 401 тыс.руб.

6. Затраты, произведенные в связи с получением займов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу, включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа. Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества, согласно условиям заемных договоров, составляет 5 323 тыс.руб., проценты к уплате – 97 тыс.руб.

7. К краткосрочной кредиторской задолженности относятся начисленные имущественные налоги и страховые взносы.

8. Выручкой признаны услуги по сдаче в аренду земельного участка 1 650 тыс.руб., реализация недвижимого имущества – 29 800 тыс.руб.

9. Расходами признаются: расходы на оплату труда, начисленные налоги с ФОТ, себестоимость реализованного имущества, расходы на услуги банков, и прочие мелкие расходы в рамках осуществления деятельности.

10. Состав прочих доходов: доходы, связанные с реализацией основных средств – 14 778 тыс.руб.; проценты к получению – 3 903 тыс.руб.; процентные доходы по депозитам банка – 630 тыс.руб.

ООО «Случайный» не состоит в стадии ликвидации, реорганизации, банкротства; совместную деятельность не осуществляет. Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, не имеет. ООО «Случайный» не известно о событиях или условиях, которые в отдельности или совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор
ООО «Случайный»

Захарова Н.С.