

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью "ЮГ"
- **Место нахождения (юридический адрес):** 142034, Московская обл, Видное г, п. Мещерино, Мещеринское шоссе, владение 2, строение 1, помещение 14
- **Основной вид деятельности (ОКВЭД):** 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- **Орган управления:** Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Гарф Дмитрий Борисович.
- **Упрощенная отчетность сформирована в соответствии с:**
 - о Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
 - о Положением по бухгалтерскому учету «Упрощенная система бухгалтерского учета и отчетности» (ПБУ 1/2023, приказ Минфина РФ от 23.03.2023 № 61н).
 - о Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции, действующей в отчетном периоде).
 - **Отчетный период:** с 1 января 2025 года по 31 декабря 2025 года.
 - **Валюта отчетности:** Российский рубль (руб.), в тыс. руб.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

- **Метод признания выручки:** Выручка от оказания услуг аренды признается в момент предъявления документов, которые служат основанием для расчётов.
- **Оценка основных средств (ОС):** Основные средства стоимостью более 100 000 рублей признаются в составе ОС. Амортизация начисляется линейным способом.
- **Оценка нематериальных активов (НМА):** По НМА амортизация начисляется линейным способом.
- **Оценочные обязательства:** Создание резервов не производится в связи с незначительностью.

3. Пояснения к основным статьям отчетности

3.1. К бухгалтерскому балансу

- **Раздел I. Внеоборотные активы:**
 - о **Основные средства (стр. 1150):** Отсутствуют.
 - о **Нематериальные активы (стр. 1170):** Свидетельство на товарный знак № 896206 от 04.10.2022. Первоначальная стоимость 56 700,00 руб., амортизация - 19 067,26руб.
- **Раздел II. Оборотные активы:**
 - о **Запасы (стр. 1210):** Отсутствуют.
 - о **Финансовые и другие оборотные активы (стр.1240):** Отсутствуют.

- о **Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250):** Представлены остатками на расчетных счетах в банках (92 тыс. руб.) и в кассе организации (10 тыс. руб.).
- **Раздел III. Капитал и резервы:**
- о **Капитал (стр. 1300):** включает в себя уставный капитал (10 тыс. руб.)
- о **Нераспределенный убыток (стр.1370):** 78 тыс.руб.
- **Раздел IV. Долгосрочные обязательства:**
- о **Заемные средства (стр. 1410):** Долгосрочные займы составляют 100 тыс.руб.
- **Раздел V. Краткосрочные обязательства:**
- о **Кредиторская задолженность (стр. 1520):** Состоит из:
 - задолженности по арендным платежам (135 тыс.руб.);
 - задолженности по налогам и сборам (16 тыс. руб.).
 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками (8 тыс. руб.)

3.2. К отчету о финансовых результатах

- **Выручка (стр. 2110):** Сформирована от основной деятельности – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (1 620 тыс.руб.).
- **Расходы по обычной деятельности:**
- о **Себестоимость продаж (стр. 2120):**
 - Расходы на оплату труда 300 тыс. руб.
 - Страховые взносы 90 тыс. руб.
 - Взносы НСиПЗ 2 тыс.руб.
 - Аренда помещения 1 020 тыс. руб.
 - Вывоз ТБО 130 тыс. руб.
 - Бухгалтерские услуги 60 тыс. руб.
 - Прочее 4 тыс. руб.
- о **Коммерческие расходы (стр. 2210):**
 - Амортизация НМА 6 тыс.руб.
- **Прочие расходы (стр. 2350):** Включают в себя расходы на услуги банка (24 тыс. руб.) и списание дебиторской задолженности (6 тыс. руб.).
- **Налог при УСН:** Сумма исчисленного за год налога УСН составила 16 тыс. руб.

Генеральный директор _____ / Гарф Д.Б. /

«05» февраля 2026 г.