

Пояснительная записка

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «ОСНОВА-РЕСУРС»
(ООО «ОСНОВА-РЕСУРС»)

ИНН 7735209731 / КПП 773501001

ОГРН 1247700772956

Юридический адрес: 124489, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ
Савелки, г Зеленоград, корпус 608, квартира 273

за период с 28 ноября 2024 г. по 31 декабря 2025 г.

1. Общие сведения

1.1. Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ОСНОВА-РЕСУРС».

1.2. Отчетный период: с 28 ноября 2024 г. (дата государственной регистрации) по 31 декабря 2025 г.

1.3. Единица измерения: тысяча рублей (по ОКЕИ 384).

1.4. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

1.5. Организация относится к субъектам малого предпринимательства, в связи с чем применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и формирует отчетность по упрощенным формам.

1.6. Данные за 2023 и 2024 годы в сравнительных графах отчетности отсутствуют, так как организация создана 28 ноября 2024 года и 2025 год является первым отчетным периодом.

2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

2.1. Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2025 г.

* Активы (итого 520 тыс. руб.):

* Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250): 495 тыс. руб.

* Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240): 25 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность составляет 18 тыс. руб.

* Внеоборотные активы и запасы на отчетную дату отсутствуют.

* Пассивы (итого 520 тыс. руб.):

* Капитал (стр. 1300): 46 тыс. руб., полностью сформирован за счет нераспределенной прибыли отчетного периода (стр. 1410 – 441 тыс. руб.). Отрицательное значение показателя «Капитал» при положительной нераспределенной прибыли может свидетельствовать о наличии иных составляющих капитала с отрицательным значением (например, непокрытый убыток прошлых лет, переоценка), требующих расшифровки в учетной политике.

* Долгосрочные обязательства (стр. 1510): 17 тыс. руб.

* Краткосрочные обязательства (стр. 1520 + кредиторская задолженность): 457 тыс. руб., включая:

* Краткосрочные заемные средства (стр. 1520): 16 тыс. руб.

* Кредиторская задолженность: 16 тыс. руб.

* Иные краткосрочные обязательства, включенные в итог баланса по пассиву.

2.2. Отчет о финансовых результатах за период с 28.11.2024 по декабрь 2025 г.

* Выручка (стр. 2110): 3 892 тыс. руб.

* Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120): 3 779 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж составила 90 тыс. руб.

* Прочие доходы (Проценты к получению, стр. 2350): 4 тыс. руб.

* Прочие расходы (Проценты к уплате, стр. 2340): 29 тыс. руб.

* Текущий налог на прибыль (стр. 2410): 12 тыс. руб.

* Чистая прибыль (стр. 2400): 36 тыс. руб.

3. Ключевые аспекты учетной политики и пояснения к статьям отчетности

3.1. Организация применяет общую систему налогообложения (ОСНО), что подтверждается начислением и уплатой текущего налога на прибыль.

3.2. Учетной политикой организации предусмотрено создание резервов, оценочных обязательств и порядок признания доходов и расходов в соответствии с законодательством РФ. На отчетную дату существенных оценочных обязательств и условных активов/обязательств не выявлено.

3.3. Сведения о связанных сторонах (аффилированных лицах), существенных для понимания финансового положения организации, раскрываются в соответствии с внутренними документами.

3.4. Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности достоверно отражают финансовое положение ООО «ОСНОВА-РЕСУРС» на 31 декабря 2025 г., финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за период с 28.11.2024 по 31.12.2025.

4. Прочая информация

4.1. За отчетный период существенных событий после отчетной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние организации, не произошло.

4.2. Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах ООО «ОСНОВА-РЕСУРС».

Генеральный директор

ООО «ОСНОВА-РЕСУРС» _____ / Р. П. Андреев /

06 февраля 2026 г.