Инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по г. Москве

Общество с ограниченной ответственностью "Е+Е МАСТЕР" ИНН 7715197171 КПП 771501001 ОГРН 1027739340100 зарегистрировано 04.11.1988г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

По данным сформированным на 31.12.2025г. бухгалтерской отчетности:

Выручка: 1 767 тыс. руб.

Убыток: 889 тыс. руб.

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому балансу за 2025 год.

(для субъекта малого предпринимательства, применяющего УСН)

1. Общие сведения

Настоящее пояснение составлено в соответствии с требованиями:

Федерального закона от 06.12.2011 № 402ФЗ «О бухгалтерском учёте»;

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

Организация: ООО " Е+Е МАСТЕР "

ИНН: 7715197171

КПП: 771501001

ОГРН: 1027739340100

Юридический адрес: 127018, Москва г, ул. Сущевский Вал, дом 22

Отчётный период: год, закончившийся 31 декабря 2025 года

Система налогообложения: УСН (доходы)

Категория: субъект малого предпринимательства.

Вид деятельности: ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2. Учётная политика

В соответствии с ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации» применяем следующие способы ведения бухгалтерского учёта:

Метод признания доходов и расходов: кассовый метод (ст. 346.17 НК РФ).

Оценка запасов: по фактической себестоимости

Амортизация основных средств: линейным способом, срок полезного использования определяется по классификатору ОС.

Резервы: не создаются (в т. ч. резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков).

Капитальные вложения: учитываются в составе ОС при вводе в эксплуатацию.

Финансовые вложения: не осуществляются.

НДС: не исчисляется и не учитывается (в рамках УСН).

Инвентаризация: проводится ежегодно перед составлением годовой отчётности или смене материально ответственных лиц.

3. Раскрытие отдельных показателей баланса

Активы

Материальные внеоборотные активы (1150 баланса):

Первоначальная стоимость ОС – 5 420 тыс. руб.

Амортизация ОС – 2 806 тыс. руб.

Запасы (1210 баланса):

Материалы - нет

Товары для перепродажи -нет

Оценка — по фактической себестоимости, без резерва под обесценение.

Финансовые и другие оборотные активы (1240 баланса):

Финансовые вложения – нет

Расходы будущих периодов – 94 тыс. руб.

Дебиторская задолженность – 5697 тыс. руб.

По налогам и сборам (страховые взносы, налог при УСН) – 42 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создаётся.

Денежные средства (1250 баланса):

Расчётные счета - 609 тыс. руб.

Касса – 1 тыс. руб.

Пассивы

Капитал и резервы (1300 баланса):

Уставный капитал - 600 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) - 8302 тыс. руб.

Резервный капитал не формируется.

Заёмные средства - нет

Кредиторская задолженность (1520 баланса):

Перед покупателями и заказчиками – 121 тыс. руб.

По налогам и сборам (страховые взносы, налог при УСН) – 34 тыс. руб.

Перед персоналом по оплате труда - нет

Прочие обязательства - нет

4. Существенные события после отчётной даты

На дату подписания отчётности 09.02.2026 год не было событий, требующих корректировки или раскрытия в отчётности.

5. Прочие пояснения

Государственная помощь: не получалась.

Обеспечения обязательств: отсутствуют (нет залогов, поручительств, выданных гарантий).

Существенные сделки: в отчётном периоде не совершались.

Изменения в учётной политике: не вносились.

Ошибки и искажения: не выявлены.

6. Заключение

Приведённые сведения дают достоверное представление о финансовом положении организации на 31 декабря 2025 года и результатах её деятельности за отчётный период. Информация подготовлена в соответствии с применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учёта и учётной политикой организации.

Дата составления: 09.02.2026 год.

Генеральный директор Г.Б. Дукаревич