

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Артстудио» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Артстудио» зарегистрировано ИФНС №46 по г. Москве, 14.11.2005г.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 500 000 (Пятьсот тысяч) руб.

Основной вид деятельности: (ОКВЭД 68.20.2) Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 3 человека.

Состав аффилированных лиц:

[Козлов Андрей Викторович](#) — учредитель, 100% доли собственности в УК.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 68.20 (Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом)

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Артстудио» утверждена приказом генерального директора Козловой Е.А. N 1/уп от 29.12.2022г.

- Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием рабочего Плана счетов
Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н.

- Применяется линейный метод амортизации.

- Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров учитываются по кассовому методу — в момент фактического поступления денежных средств.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности:

Выручка организации за отчетный период составила 153 тыс. руб., что на 39,91 % ниже аналогичного показателя прошлого года.

4. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса отсутствуют на 31.12.2025 в связи с полной реализацией.

5. Состав доходов по обычным видам деятельности:

Наименование	Сумма
Выручка	153

6. Состав расходов по обычным видам деятельности:

Наименование	Сумма
Амортизация	18
Аренда земли	38
Аренда помещений	1 129
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	5
Имущественные налоги	66
Материальные расходы	598
Оплата труда	806
Программное обеспечение	13
Юридические услуги	495
Страховые взносы	230
Услуги уборки	8
Услуги связи	1 086
Эксплуатационное и техническое обслуживание помещений	108
Электроэнергия	327
Прочие расходы	29

7. Расшифровка дебиторской задолженности:

Расшифровка	Сумма задолженности, тыс. руб.
Дебиторская задолженность ВСЕГО	2 875
Расчеты с покупателями (сч. 62.01)	41
Расчеты с поставщиками по авансам полученным (сч. 60.02)	1 484
Прочие расчеты с разными с разными кредиторами и дебиторами (сч. 76.09)	1 181
Расчеты по налогам и сборам (сч. 68)	163
Расчеты по налогам и сборам (сч. 69)	6

8. Расшифровка кредиторской задолженности:

Расшифровка	Сумма задолженности, тыс. руб.
-------------	--------------------------------

Кредиторская задолженность ВСЕГО	22
Расчеты с поставщиками (сч. 60.01)	4
Расчеты по налогам и сборам (сч.69)	18

9. Труд и заработная плата.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Списочная численность — 3 чел. Среднемесячная зарплата — 22 390,67 руб. Сотрудники осуществляют трудовую деятельность на условиях неполного рабочего дня и внешнего совместительства.

10. Добавочный капитал (помощь учредителя) - 12 520 тыс.руб.

11. Финансовые вложения (предоставленные займы)

Наименование	Лимит задолженности, тыс. руб.	Остаток задолженности (тыс. руб.)
займы:		
ЭСДИДЖИ ООО	5 400	5 400
Бастерс с. ООО	1 500	1 500
Монгер ООО	3 650	3 650

Генеральный директор

Романов Д.А.