

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РЕНТАЛ»

г. Азов

12 февраля 2026 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Рентал» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Рентал»
Сокращенное наименование	ООО «Рентал»
ОКОГУ	4210014
Форма собственности	Частная собственность
ОГРН	1226100017153
Дата государственной регистрации	05.07.2022
Юридический адрес	346789, Ростовская обл, г Азов, ул Победы, влд. 47Д, ком. 3
Фактический адрес	346789, Ростовская обл, г Азов, ул Победы, влд. 47Д, ком. 3
Почтовый адрес	346789, Ростовская обл, г Азов, ул Победы, влд. 47Д, ком. 3
Телефон	+7-989-720-27-94
Адрес электронной почты	renta-l@yandex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6140014043
Код ОКПО	57071876
Код ОКТМО	60704000001

Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Среднегодовая численность сотрудников 2024/2025	0,5

1.2 Уставный капитал Организации составляет: 20 000 руб.

На момент составления бухгалтерской отчетности участниками Организации являются:

Участник (ЮЛ и ФЛ)	Распределение долей	
	в процентах	в денежном эквиваленте, руб.
Безсонова Тамара Игоревна ИНН 233611871153	50	10 000
Шавлак Евгений Викторович ИНН 233304144170	50	10 000

1.3. Органы управления

В 2025 г. единоличным исполнительным органом Общества являлся генеральный директор.

В соответствии с Протоколом общего собрания учредителей №3 от 28 июня 2022 года генеральным директором назначен Безсонов Сергей Анатольевич.

Протоколом общего собрания учредителей №4 от 06 февраля 2024 года прекращены полномочия Безсонова Сергея Анатольевича и генеральным директором назначен Шавлак Евгений Викторович с 07.02.2024 года сроком на 3 года.

1.4. Дочерние и зависимые организации

По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ

1.5. Бухгалтерский учет в Обществе

Бухгалтерский учет в Обществе велся с применением программного обеспечения 1С: Предприятие Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) ведется в валюте Российской Федерации - в рублях. Документирование имущества, обязательств и иных фактов хозяйственной деятельности, ведение регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности осуществляется на русском языке.

2. Основные положения учетной политики Общества

2.1. Основа составления Учетной политики

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г

№ 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Общество пользуется правом на ведение упрощенного бухгалтерского учета и отчетности, закрепленного в Федеральном законе от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 15.12.2025) "О бухгалтерском учете". Общество представляет годовую бухгалтерскую отчетность по упрощенным формам: состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и Пояснения к ним.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются. Существенные суммы раскрываются в пояснениях.

В Балансе раскрываются только обязательные итоговые показатели групп (без детализации), существенные показатели раскрываются в пояснении.

Для ведения бухгалтерского учета Общество сформировало учетную политику, предполагающую имущественную обособленность и непрерывность деятельности организации. Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Существенные отступления от установленных п. п. 7, 7.1 и 7.2 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2.2 Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

- Объекты основных средств (далее-ОС) по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
- Переоценка объектов основных средств не производится.
- Амортизация по объектам ОС начисляется (п. 32 ФСБУ 6/2020) – ежемесячно, линейным способом.
- Начисление амортизации по объекту ОС начинается (п. 33 ФСБУ 6/2020) - с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.
- Начисление амортизации по объекту ОС прекращается (п. 33 ФСБУ 6/2020) - с момента списания объекта ОС с бухгалтерского учета.
- Амортизация по объектам ОС, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется (п. 35 ФСБУ 6/2020) - линейным способом.

- Ликвидационная стоимость основного средства учитывается при начислении амортизации, если выгода от его выбытия составит более 100 тыс. руб. Иначе она признается равной нулю
- Пересмотр элементов амортизации ОС осуществляется в течение года при наступлении обстоятельств, свидетельствующих об их изменении, а также на конец каждого года. В случае их изменения амортизация пересчитывается перспективно — со следующего месяца за месяцем, в котором произошло изменение.
- Ежегодная проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение не проводится.
- Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.
- ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся: ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.; затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.; стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно
- Перечень основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода и учитываемых в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности:

1	Здание (1230,6 кв.м.)	Ростовская область г. Азов, ул. Московская 7а КН 61:45:0000117:696
---	-----------------------	---

Учет незначительных активов ведется на счете 10.21 «Малоценное оборудование и запасы» отдельно по каждому инвентарному объекту.

Фактические затраты при осуществлении капитальных вложений определяются без учета скидок, без учета дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев, без учета обязательств по демонтажу. Транспортные затраты и иные дополнительные расходы включаются в фактические затраты на капитальные вложения. Фактическая себестоимость капвложений при оплате неденежными средствами соответствует балансовой стоимости передаваемых активов.

Учет нематериальных активов и прочих прав

ФСБУ 14/2022 «Учет нематериальных активов» не применяется к НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К незначительным НМА относятся НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб.; стоимостной лимит для незначительных НМА проверяется ежегодно.

Активы, соответствующие всем критериям НМА, кроме срока (СПИ ≤ 12 мес.), учитываются как краткосрочные НМА.

Приобретенные права, относящиеся по признакам к услугам, отражаются в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности, учитываются на счете 76.18 «Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности». Затраты на их приобретение признаются в расходах ежемесячно исходя из календарных дней в течение срока действия прав. С 01.01.2025 года в балансе отражаются в составе дебиторской задолженности.

При упрощенном учете на малых предприятиях ликвидационная стоимость НМА (согласно ФСБУ 14/2022) принимается равной нулю. Ежегодная проверка капитальных вложений и НМА на обесценение не проводится.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат (первоначальная стоимость), согласно ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Квалификация финансовых вложений: Займы, предоставленные работникам организации под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на отдельном субсчете счета 58 "Финансовые вложения". Проценты по займам признаются в составе операционных доходов

Классификация депозитных счетов Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на отдельном субсчете счета 55 "Специальные счета в банках".

Материально производственные запасы

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев: для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности. Учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 «Материалы».

ФСБУ 5 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

К незначительным активам организации относятся следующие группы запасов, не зависимо от их стоимости: специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда; хозяйственный инвентарь и приспособления; мебель.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются незначительными активами. К ним относятся: офисные канцтовары и принадлежности; почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.; вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда; материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка.

Фактические затраты при приобретении запасов определяются без учета скидок, дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев. Транспортно-заготовительные и иные дополнительные затраты при приобретении запасов включаются в фактическую себестоимость запасов и распределяются между ними пропорционально стоимости их приобретения. Фактическая себестоимость запасов при оплате неденежными средствами соответствует балансовой стоимости передаваемых активов.

Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости.

Незавершенное строительство

Методы учета формирования стоимости инвестиционных активов:

Инвестиционным активом считается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты, которые впоследствии будут приняты к бухучету в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Порог существенности для отнесения расходов на приобретение, сооружение и изготовление - инвестиционными активами признаются активы стоимостью более 100 000 руб.

Период времени (длительность) для признания того или иного объекта инвестиционным активом – более одного месяца.

Инвентаризация

Годовая инвентаризация проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года, в соответствии с ФСБУ 28/23. Инвентаризационная комиссия не создается. Инвентаризация проводится руководителем. Результаты отражаются по состоянию на 31 декабря.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные вышеперечисленные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Порядок признания выручки организации

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах»

Выручка от оказания услуг признавалась для целей налогообложения по кассовому методу. Доходом Организации от обычных видов деятельности признана Выручка от сдачи имущества в аренду.

Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

При принятии решения о выплате дивидендов расчеты с учредителями отражаются на счете 75 «Расчеты с учредителями» субсчет 75.02 «Расчеты по выплате доходов» плана счетов бухгалтерского учета, в том числе расчеты с сотрудниками по начислению и выплате дивидендов

Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Показатели	Описание
Учет стоимости активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006)	-
Учет изменения оценочных значений ПБУ 21/2008	-

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в Таблице:

Основное средство, Инвентарный номер	Остаточная стоимость на нач. периода РУБ.	Увеличе ние стоимос ти за период	Начисление амортизации (износа), руб.	Уменьш ение стоимос ти	Списани е амортиза ции (износа)	Стоимост ь на конец периода, руб.	Амортизация (износ) на конец периода Руб.	Остаточная стоимость на конец периода РУБ.
Земельный участок (1349 кв.м.) РО, г. Азов, ул. Московская 7а КН 61:45:0000117:703 Рентал, 00-000355	3 691 669,00					3 691 669,00		3 691 669,00
Земельный участок (1225 кв.м.) РО, г. Азов, ул. Московская 7а КН 61:45:0000117:704 Рентал, 00-000356	3 352 331,00					3 352 331,00		3 352 331,00
Система видеонаблюдения (Азов, Московская, 7а) Рентал, 00- 000276	36 668,56		27 501,42			103 130,45	93 963,31	9 167,14
Асфальтирование территории (Азов, Московская, 7а) Рентал, 00-000277	360 558,81		94 058,82			587 867,62	321 367,63	266 499,99
Газовое оборудование (Азов, Московская, 7а) Рентал, 00- 000278	58 100,89		17 005,14			99 196,59	58 100,84	41 095,75
Скамейка "Парабола" 1, 00- 000543		129 285,71	12 231,76			129 285,71	12 231,76	117 053,95
Скамейка "Парабола" 2, 00- 000544		129 285,72	12 231,76			129 285,72	12 231,76	117 053,96
Скамейка "Парабола" 3, 00- 000545		129 285,71	12 231,76			129 285,71	12 231,76	117 053,95
Скамейка "Парабола" 4, 00- 000546		129 285,72	12 231,76			129 285,72	12 231,76	117 053,96
Скамейка "Парабола" 5, 00- 000547		129 285,71	12 231,76			129 285,71	12 231,76	117 053,95
Скамейка "Парабола" 6, 00- 000548		129 285,72	12 231,76			129 285,72	12 231,76	117 053,96
Скамейка "Парабола" 7, 00- 000549		129 285,71	12 231,76			129 285,71	12 231,76	117 053,95
Скамейка "Парабола" 8, 00- 000550		119 000,00	11 088,88			119 000,00	11 088,88	107 911,12
Скамейка "Парабола" 9, 00- 000551		119 000,00	11 088,88			119 000,00	11 088,88	107 911,12
Скамейка "Парабола" 10, 00- 000552		119 000,00	11 088,88			119 000,00	11 088,88	107 911,12
Итого	7499328,26	1 262 000,00	257454,34			9096194,66	592320,74	8 503 873,92

Капитальные вложения в объект строительства	Стоимость на конец периода (РУБ.)
Многokвартирный дом Азов, Московская, 7а	2 974 442,02
Итого	2 974 442,02

Многokвартирный дом Азов, Московская, 7а - Недвижимость, предназначена для предоставления за плату во временное пользование (в аренду), образующие отдельную группу основных средств, согласно ФСБУ 6/2020 являющиеся инвестиционной недвижимостью.

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации – 7 044 000,00 руб

Отсутствует приобретение (создание) объектов, связанных с экологической деятельностью (основных средств) в течение отчетного года по основным группам.

Отсутствует приобретение (создание) объектов основных средств, связанных с инновациями (в течение отчетного года по основным группам и иное движение объектов основных средств, связанных с инновациями (п. 15 Информации Минфина России № ПЗ-8/2011, Письмо Минфина России от 09.01.2013 № 07-02-18/01).

Отсутствует модернизация основных средств для совершенствования технологии и организации производства, улучшения качества продукции в ходе модернизации производственного (технологического) процесса, внедрения и освоения новых технологий производства, повышающих экологическую безопасность

Финансовые вложения

СУ 61 000	Сумма, руб.
Договор процентного займа 01062023/01 от 01.06.2023	95 000,00
СУ 61 000 (начислены проценты)	25 712,25
Договор процентного займа 01062023/01 от 01.06.2023	25 712,25
Итого	120 712,25

В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Дебиторская задолженность.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует
Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме **359 155,57** тыс. руб. представляет собой:
Задолженность арендаторов (отражена в таблице «Выручка по основному виду деятельности» - 184 782,67 руб.
Авансы выданные в сумме 161 533,86 руб., в том числе:

Наименование организации, договор	Сумма, руб.
ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ РОСТОВ-НА-ДОНУ ПАО	
Договор №00-44-6931 от 01.10.2022	12 225,86
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ РОСТОВ-НА-ДОНУ ООО	
Договор №43-3-01967/24-Н от 29.09.2023	71 833,60
МАГНИТЭНЕРГО ООО	
1/61/114 от 01.10.2021	73 197,40
Почта России АО	
Заявление №1860638 от 31.01.2025	504,00
Хворов Вадим Анатольевич ИП	
Договор поставки №1019 от 26.10.2022	3 773,00
Итого развернутое	161 533,86

Прочие дебиторы: 12 839,04 руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составила 284 623,54 тыс. руб. и представляет собой:
Задолженность перед поставщиками, в том числе:

Наименование организации, договор	Сумма, руб.
Безсонов Александр Сергеевич ИП	
Договор аренды №0102-06-АрББШ-2024 от 01.02.2024 Азов Победы 47д офис 19,9 м2 кн 768	5 148,00
Безсонова Тамара Игоревна	

Договор аренды №0102-06-АрББШ-2024 от 01.02.2024 Азов Победы 47д офис 20,8 м2 кн 768	5 148,00
ВИРТУМ ООО	
Договор №050722-08У от 05.07.2022	14 000,00
ВодоГазСервис ООО	
Договор №22/166 от 18.08.2022	20 880,00
ЛЕГИОН ООО ОП	
Договор №2484/22-ТО от 01.11.2022	2 110,00
Можин Станислав Владимирович ИП	
Договор оказания услуг №050722-01 от 05.07.2022	30 000,00
Шавлак Евгений Викторович ИП	
Договор аренды №0102-06-АрББШ-2024 от 01.02.2024 Азов Победы 47д офис 19,9 м2 кн 768	10 296,00
ЭКОГРАД-Н ООО	
Договор №491/АЗ/ЮЛ от 25.08.2022	6 130,36
Итого развернутое	93 712,36

- авансы полученные в сумме 3000,00 руб.
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами 5517,18 руб.
- задолженность по налогам и сборам 182394,00 руб.

Выручка составила:

- по основному виду деятельности
Выручка от сдачи имущества в аренду — 8 794 722,57 руб.;
- Здание (1230,6 кв.м.), Ростовская область г. Азов, ул. Московская 7а КН 61:45:0000117:696
- Арендаторы:

	Арендатор	Договор аренды	Выручка за 2025 год	Дт. задолженность на 31.12.2025 г.
1	БТИ - КАДАСТР И ОЦЕНКА ООО	Договор аренды №0101-2 от 01.01.2023	430 618,29	35 267,20
2	Воевода Александр Владимирович ИП	Договор аренды №1512-1 от 16.12.2022	175 152,00	0,00
3	ИВЦ ЖКХ АО	Договор аренды 0112-01 от 01.12.2025 г.	0,00	28 682,41
		Договор аренды №0711-1 от 07.11.2022	28 682,41	0,00
		Договор аренды №2512-1 от 25.12.2024	372 739,89	0,00
4	Лучко Виктория Павловна ИП	Договор аренды №0107-01 от 01.07.2023	0,00	15000,00
5	МАТЮШКИН МАКСИМ МАРАТОВИЧ ИП	Договор аренды № 1900-1 от 19.01.2024	36 000,00	0,00
		Договор аренды №0101-1 от 01.01.2025	1 847 533,97	0,00
7	МОЙ КАДАСТР ООО	Договор аренды №0101-3 от 01.01.2023	61 963,44	2,34

8	ОП РОСТЕЛЕКОМ ПАО	Договор №10224248 от 01.01.2023	20 301,51	1 182,88
9	Тандер АО	Договор аренды будущей вещи №РсФ/3787/21 от 10.02.2021	5 035 089,06	104 647,81
10	Шавлак Евгений Викторович ИП	Договор аренды №1807-01 от 18.07.2022 ДС №1 от 11.06.2023	12 000,00	0,00
11	ЭКОГРАД-Н ООО	Договор аренды №0109-1 от 01.09.2024	451 874,50	0,00
		Договор аренды нежилого помещения №0108-1 от 01.08.2025 г.	322 767,50	0,00
	ИТОГО:		8 794 722,57	184 782,67

- **прочие доходы** – 836 133,15 руб.

Списание кредиторской задолженности по Соглашению об урегулировании взаимоотношений с ООО «СИА Трейд»)- 539 000,23 руб. (

Проценты к получению (депозиты, проценты на остаток по договору банковского счета) – 281 136,75руб.

Договор процентного займа 01062023/01 от 01.06.2023 "СУ 61 ООО -15 996,17

Расходы составили:

По обычным видам деятельности - 6 317 963,53 руб., в том числе:

Статья затрат	Сумма, руб.
Амортизация	661 849,66
Аренда офиса	123 552,00
Бухгалтерские услуги	84 000,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	1 298,16
Водоснабжение/водоотведение	57 368,04
Вывоз ТБО	36 782,16
Газовое оборудование	33 626,62
Газопотребление	239 970,43
Земельный налог	164 328,00
Консалтинговые услуги (подбор персонала, консультации, охрана труда, экология и тп)	48 000,00
Малоценное оборудование и запасы	1 214 564,00
Обеспечении сохранности объекта культурного значения "Исторический центр г. Азова"	200 000,00
Обслуживание газового оборудования	13 300,00
Оплата труда	216 360,00
Плата за негативное воздействие на окр.среду	14 267,08
Пожарная безопасность	25 320,00
Пожарно-спасательные мероприятия	160 000,00
Почтовые услуги, услуги курьера	5 784,00
Страховые взносы	64 908,00
Текущий ремонт и обслуживание основных средств (здания, сооружения, помещения)	2 007 172,55
Телекоммуникационные услуги (аренда сервера, ПО, 1С)	9 498,47
Транспортные услуги	200 000,00
Услуги связи-интернет	14 778,00
Электроснабжение	721 236,36
Итого	6 317 963,53

Прочие расходы – 85895,40 руб
Расходы на услуги банков - 80 844,29 руб.
Прочие внереализационные расходы – 5051,11 руб.

Обязательства:

Долгосрочные обязательства отсутствуют
Краткосрочные обязательства - 284 623,54руб., в том числе
Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 93 712,36
Расчеты по налогам и сборам - 182 394,00 руб.
Списаны на доходы кредиторские обязательства за прошлые отчетные периоды – 539 000,00 руб. (по Мировому соглашению сторон)

Финансовый результат.

Чистая прибыль - 2 692 501,79 руб. Выплачены дивиденды -1 300 000,00 руб.

Информация о событиях после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой формирования отчетности за 2025 год, на основании Протокола общего собрания участников общества №8 от 09.02.2026 г. начислены и выплачены дивиденды по итогам 2025 года пропорционально долям в уставном капитале:

Ф.И.О.	Доля в уставном капитале	Начислено, руб.	Удержан налог, руб.	Выплачено, руб.
Безсонова Тамара Игоревна	50%	696000,00	90480,00	605520,00
Шавлак Евгений Викторович	50%	696000,00	90480,00	605520,00

Согласно п. 10 ПБУ 7/98 бухгалтерские записи, отражающие решение общего собрания, в том числе по распределению чистой прибыли, произведены в периоде проведения собрания. События после отчетной даты, требующие корректировок оценочных значений и соответствующего раскрытия информации, включенных в бухгалтерскую отчетность, отсутствуют

Существенная информация о забалансовых счетах

Существенная информация о забалансовых статьях указывается на основании Информации Министерства финансов Российской Федерации от 22 июня 2011 г. N ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации». По состоянию на 31.12.2025 г. существенная информация о забалансовых статьях, подлежащая раскрытию, отсутствует.

Обществом не применяются нормы положений по бухгалтерскому учету

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/2002 «Информация по прекращаемой деятельности»
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»;

Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2025 году не участвовала в совместной деятельности.

Государственная помощь

Организация в течение 2025 года не получала государственную помощь

Информация по прекращаемой деятельности (п. 27 ПБУ 4/99)

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности.

Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

Движение денежных средств

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов (п. 22 ПБУ 23/2011): остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах и т.д.

В таблице раскрыта информация по счетам:

Наименование счета	на 31.12.2025 г., тыс. руб.	на 31.12.2024 г., тыс. руб.	на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Счет 50 «Касса»	0	0	0
Счет 51 «Расчетные счета»	1 916	803	2 278
Счет 52 «Валютные счета»	0	0	0
Счет 55 «Прочие специальные счета, депозиты»	0	0	0
ИТОГО	1 916	803	2278

Информация об исправленных существенных ошибках (п. 15 ПБУ 22/2010)

Характер существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (пп. 1 п. 15 ПБУ 22/2010) отсутствует

Чрезвычайные факты (п. 27 ПБУ 4/99)

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 году отсутствовали.

Допущение непрерывности деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Общество планирует продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации или сокращении, или прекращении деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Дата подписания отчетности:

«12» февраля 2026 г.

Генеральный директор ООО «Рентал»

Шавлак Е.В.