

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

2.

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 68.20 -Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность")

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

2.2.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	25 560	(11 861)	13 740	-	(11 448)	(3 187)	-	-	24 663	(11 861)
	За 2024 г.	24 497	-	15 511	-	(11 681)	(2 767)	-	-	25 560	(11 861)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 139	-	1 283	-	(1 721)	-	-	-	2 701	-
	За 2024 г.	-	-	3 139	-	-	-	-	-	3 139	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	20 070	(10 004)	4 539	-	(9 497)	(3 187)	-	-	11 925	(6 126)
	За 2024 г.	22 574	-	11 944	-	(11 681)	(2 767)	-	-	20 070	(10 004)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 857	(1 857)	7 918	-	-	-	-	-	9 775	(5 734)
	За 2024 г.	1 857	-	-	-	-	-	-	-	1 857	(1 857)
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	334	-	-	-	(71)	-	-	-	263	-
	За 2024 г.	66	-	268	-	-	-	-	-	334	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	160	-	-	-	(160)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	160	-	-	-	-	-	160	-
Итого	За 2025 г.	25 560	(11 861)	13 740	-	(11 448)	(3 187)	-	X	24 663	(11 861)
	За 2024 г.	24 497	-	15 511	-	(11 681)	(2 767)	-	X	25 560	(11 861)

4. Обязательства

4.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	581	1 068	-	(720)	-	-	929
	За 2024 г.	383	853	-	(655)	-	-	581
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	368	377	-	(543)	-	-	202
	За 2024 г.	345	677	-	(654)	-	-	368
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	411	-	-	-	-	411
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	5	4	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	5
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	276	-	-	-	-	276
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	16	-	-	(16)	-	-	-
	За 2024 г.	-	16	-	-	-	-	16
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	32	-	-	(1)	-	-	31
	За 2024 г.	33	-	-	(1)	-	-	32
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	160	-	-	(160)	-	-	-
	За 2024 г.	-	160	-	-	-	-	160
Итого	За 2025 г.	581	1 068	-	(720)	-	X	929
	За 2024 г.	383	853	-	(655)	-	X	581

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4	165
Затраты на оплату труда	863	863
Отчисления на социальные нужды	216	187
Амортизация	20 463	10 799

Прочие затраты	2 089	3 183
Итого по элементам	23 635	15 196
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	23 635	15 196

12. Иная информация
(информация, предусмотренная пп. "в", "г", "и" п. 46,
п. 48 Федерального стандарта бухгалтерского учета
ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность")

12.11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (Десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (Десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Желтышев Сергей Иванович	3000	30	3000	30
2.	Пургин Алесандр Анатольевич	4000	40	4000	40
1.	Панов Игорь Ратмирович	3000	30	3000	30
	Итого:	21000	100	21000	100

Директор

С.И. Желтышев