

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

Полное наименование фирмы: **Общество с ограниченной ответственностью «Силена» (далее - ООО «Силена», Общество)**

ИНН 3705063830 КПП 370501001

ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Юридический адрес: 155520, Ивановская область, г. Фурманов, ул. Фроловская, д. 9.

Юридический адрес: 155520, Ивановская область, г. Фурманов, ул. Фроловская, д. 9.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2025 составляет 4 человека.

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным недвижимым имуществом.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Уставный капитал составляет 20 000,00 рублей (Двадцать тысяч рублей).

ООО «Силена» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы». Условия возможности применения упрощенной системы налогообложения (сотрудников менее 100 человек, балансовая стоимость основных средств менее 150 млн. руб., размер годового дохода менее 150 млн. руб.) соблюдаются.

Бухгалтерская отчетность ООО «Силена» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н, ФСБУ 4/2023. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Финансовые показатели 2025 года

Выручка (доходы) от реализации

Выручка (счет 90.1) за 2025 год для целей БУ составила 7 238 тыс. руб., по отношению к 2024 году увеличилась. По итогам 2025 года получен убыток в размере 471 тыс. руб.

Доход за 2025 год для целей НУ составила 7 883 тыс. руб. Разницу между БУ и НУ составляют доходы от размещения денежных средств во вклад, проценты по договорам займа, выручка от реализации имущества, учитываемая на счете 91.1 "Прочие доходы".

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2025 году составили 8 100 тыс. руб.:

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета в 2025 году составила – 732 тыс. руб., в том числе: проценты, полученные по договору займа, доход от размещения временно свободных денежных средств, доходы от продажи основных средств и прочие. Сумма прочих расходов за 2025 год составила – 341 тыс. руб., в том числе: налог, уплачиваемый в связи с применением УСН – 237 тыс. рублей.

ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ, ПОЛУЧЕННЫЙ ОТ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовый результат (убыток), полученный от основных видов деятельности, в 2025 году составил 471 тыс. руб.

Информация об активах и обязательствах

Остаток денежных средств на 31.12.2024 г. составляет 2 843 тыс. руб.:

- на расчетном счете – 2 841,1 тыс. руб.;
- в кассе организации - 2 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств на отчетную дату составляет 14 824 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Дебиторская задолженность в сумме 919 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей – 809 тыс. руб.;
- задолженность прочих дебиторов – 99,6 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в сумме 123 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность в бюджет и внебюджетные фонды – 78 тыс. руб.;
- задолженность поставщиков – 44 тыс. руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит

текущий характер, образовалась в декабре 2025 года.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

Финансовое положение ООО «Силена» устойчивое.

В 2025 году деятельность Общества была сосредоточена на развитии основного направления своей деятельности - сдаче внаем собственного недвижимого имущества.

По сравнению с 2024 годом количество заключенных договоров осталось на прежнем уровне.

Непрерывность деятельности.

Деятельность ООО «Силена» направлена на дальнейшее развитие. Способствует этому заключение долгосрочных договоров и установление взаимовыгодных отношений с крупными контрагентами.

У ООО «Силена» не появились новые обязательства и новые заимствования, не заключались договоры поручительства и не выдавались гарантии. Заключенные договоры исполняются по срокам их действия. Имеются заключенные долгосрочные договоры.

Факты национализации, уничтожения, конфискации государством активов отсутствуют. Не имела место и не планируется реконструкция.

В отчетном 2025 году прекращение деятельности, реорганизации деятельности не было и в 2026 году не планируется.

События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты в 2025 году не было.

Директор



Ключарев С.Д.

17 февраля 2026 г.

	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20__ г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()
<i>(группа)</i>	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20__ г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()
из них исключительные права ⁵	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20__ г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы -			
в том числе:			
<i>(группа)</i>			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы -			
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>			
из них созданные организацией			

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 20__ г. ⁸	На 31 декабря 20__ г. ⁹	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в			
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>			
Нематериальные активы, в отношении			
в том числе:			
<i>(группа, объект)</i>			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 20__ г. ²					()	()		
	за 20__ г. ³					()	()		
в том числе:	за 20__ г. ²					()	()		
	за 20__ г. ³					()	()		
<i>(группа, объект)</i>	за 20__ г. ²					()	()		
	за 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 20__ г. ²					()	()		
	за 20__ г. ³					()	()		

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20__г. ⁵	4 765	(2 229)	1 960	()	(538)					6 725	(2 767)
	за 20__г. ⁶	()	()	()	()	()					()	()
в том числе:	за 20__г. ⁵	()	()	()	()	()					()	()
	за 20__г. ⁶	()	()	()	()	()					()	()
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20__г. ⁵	17 912	(6 277)	()	()	(769)					17 912	(7 046)
	за 20__г. ⁶	()	()	()	()	()					()	()
в том числе:	за 20__г. ⁵	()	()	()	()	()					()	()
	за 20__г. ⁶	()	()	()	()	()					()	()
земельные участки	за 20__г. ⁵	432	()	()	()	()					432	()
	за 20__г. ⁶	()	()	()	()	()					()	()
автомобили	за 20__г. ⁵	7 480	(4 870)	()	()	(497)					7 480	(5 367)
	за 20__г. ⁶	()	()	()	()	()					()	()

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом)	списано (с учетом)		амортизация	обесценение	переоценка		На конец периода	
		фактическая (переоцененная)	накопленные амортизация		фактическая	накопленные			фактическая	накопленная	фактическая (переоцененная)	накопленные амортизация
Права пользования активами - всего	за 20__г. ⁵	()	()	()	()	()	()				()	()
	за 20__г. ⁶	()	()	()	()	()	()				()	()
в том числе:	за 20__г. ⁵	()	()	()	()	()	()				()	()
	за 20__г. ⁶	()	()	()	()	()	()				()	()

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 20__г. ⁵	На 31 декабря 20__г. ⁶	На 31 декабря 20__г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

Неамортизируемые основные средства - в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
в том числе: (группа)			
Основные средства, предоставленные за плату/во временное			
в том числе: (группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе: (группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 20__ г. ²					()	()		
	за 20__ г. ³					()	()		
в том числе: (группа)	за 20__ г. ²					()	()		
	за 20__ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание основных	за 20__ г. ²					()	()		

средств - всего	за _____								
	20 ____ г. ¹					()	()		
в том числе:	за _____								
	20 ____ г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за _____								
	20 ____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____								
	20 ____ г. ²					()	()		
в том числе:	за _____								
	20 ____ г. ³					()	()		
<i>(группа)</i>	за _____								
	20 ____ г. ¹					()	()		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____								
	20 ____ г. ¹					()	()		
в том числе:	за _____								
	20 ____ г. ²					()	()		
<i>(группа)</i>	за _____								
	20 ____ г. ³					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____								
	20 ____ г. ²					()	()		
в том числе:	за _____								
	20 ____ г. ³					()	()		
<i>(группа)</i>	за _____								
	20 ____ г. ¹					()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____								
	20 ____ г. ²					()	()		
в том числе:	за _____								
	20 ____ г. ³					()	()		
<i>(группа)</i>	за _____								
	20 ____ г. ¹					()	()		

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20__ г. ²										
	за _____ 20__ г. ³										
в том числе: <i>(вид, группа)</i>	за _____ 20__ г. ²										
	за _____ 20__ г. ³										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20__ г. ²										
	за _____ 20__ г. ³										
в том числе: <i>(вид, группа)</i>	за _____ 20__ 25 г. ²										
	за _____ 20__ г. ³										
Итого	за _____ 20__ г. ²										
	за _____ 20__ г. ³										

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: <i>(вид, группа)</i>			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме в том числе: <i>(вид, группа)</i>			
Иное использование финансовых вложений			

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за _____ 20__ 25__ г. ²		()	1 312	(1 312)			X	X		()
	за _____ 20__ г. ³		()		()			X	X		()
в том числе:	за _____ 20__ г. ²		()		()						()
(вид)	за _____ 20__ г. ³		()		()						()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(вид)			

Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. ²								
	за _____ 20__ г. ³								
в том числе:	за _____ 20__ г. ²								
	за _____ 20__ г. ³								
(вид)									
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. ²								
	за _____ 20__ г. ³								
в том числе:	за _____ 20__ г. ²								
	за _____ 20__ г. ³								
(вид)									
Итого:	за _____ 20__ г. ²								X
	за _____ 20__ г. ³								X

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Всего			
в том числе:			
(вид)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
в том числе:	за _____ 20__ г. ²					
	за _____ 20__ г. ³					
(сруппа)						

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
Выданные - всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____	За _____
	20 25 г. ²	20 ____ г. ³
Материальные затраты	1 922	
Затраты на оплату труда	2 366	
Отчисления на социальные нужды	602	
Амортизация	1 307	
Прочие затраты	1 907	
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой		
Итого расходы по обычным видам деятельности		



11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20__ г. ²	За _____ 20__ г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20__ г. ²			()	
	за _____ 20__ г. ³			()	
в том числе:	за _____ 20__ г. ²			()	
	за _____ 20__ г. ³			()	
(назначение)					

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)



Куликов А. А.

(расшифровка подписи)

- ¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
- ² Указывается отчетный период.
- ³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- ⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
- ⁵ Указывается отчетная дата.
- ⁶ Указывается предыдущий год.
- ⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.