



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИС-ТОК"

454079, Челябинская область, город Челябинск, ул. Линейная, д. 86

Тел. (351) 211-55-00

Исх. № б/н  
от "19" февраля 2026 г.

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование организации:

**Общество с ограниченной ответственностью "Ис-ТОК"**

Сокращенное наименование: **ООО "Ис-ТОК"**

ИНН/КПП **7452054903/745201001**

Организационно-правовая форма: **Общество с ограниченной ответственностью**

Данные о государственной регистрации:

**ООО "Ис-ТОК" зарегистрировано от 24.05.2007**

Юридический адрес: **454079, Челябинская обл, г Челябинск, ул Линейная, д. 86**

Фактический (почтовый) адрес: тот же

Руководитель предприятия: **Генеральный директор Гущин Дмитрий Павлович**

Уставный капитал организации **составляет 2 086 930,00 руб.**

Уставный капитал оплачен полностью.

Единственный учредитель Общества ООО "Ис-ТОК – **100% уставного капитала -Гущин Дмитрий Павлович.**

Основным видом деятельности Общества является

**«Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом».**

Организация ООО "Ис-ТОК применяет упрощенную систему налогообложения с 2025 года.

Доходы Общества в 2025 году включают доходы от аренды собственного нежилого имущества и выручку от продажи земельных участков и нежилого помещения.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами в тыс. рублей



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИС-ТОК"**

454079, Челябинская область, город Челябинск, ул. Линейная, д. 86

Тел. (351) 211-55-00

**2. ДИНАМИКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**  
*Наличие и движение основных средств*

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	24 115	(8 411)	-	(6 836)	612	(830)	17 279	(8 630)
	За 2024 г.	25 791	(8 044)	613	(2 289)	480	(847)	24 115	(8 411)
в том числе: Здания	За 2025 г.	14 933	(7 813)	-	(1 073)	612	(738)	13 860	(7 940)
	За 2024 г.	14 933	(7 070)	-	-	-	(743)	14 933	(7 813)
Сооружения	За 2025 г.	1 392	(598)	-	-	-	(92)	1 392	(690)
	За 2024 г.	2 645	(974)	-	(1 253)	480	(104)	1 392	(598)
Земельные участки	За 2025 г.	7 790	-	-	(5 763)	-	-	2 027	-
	За 2024 г.	8 213	-	613	(1 036)	-	-	7 790	-

*Амортизируемые и неамортизируемые основные средства*

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	7 648	9 553	11 480
в том числе:			
Здания	5 920	7 120	7 863
Сооружения	702	794	1 671
Земельные участки	1 027	1 639	1 946
Неамортизируемые основные средства - всего	1 001	6 151	6 267
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	1 001	6 151	6 267



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИС-ТОК"**

454079, Челябинская область, город Челябинск, ул. Линейная, д. 86

Тел. (351) 211-55-00

*Наличие и движение финансовых вложений*

Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
	первоначальная стоимость	поступило	списано первоначальная стоимость	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость
За 2025 г.			-	-	
За 2024 г.		-	-	-	
За 2025 г.	6600	916	-	-	7516
За 2024 г.	6600	-	-	-	6600
За 2025 г.	6600	916	-	-	7516
За 2024 г.	600	-	-	-	600

*Наличие и движение запасов*

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	4	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	(4)	-	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	4	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	(4)	-	-	-

*Расходы по обычным видам деятельности*

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4	4
Затраты на оплату труда	284	46
Отчисления на социальные нужды	74	13
Амортизация	830	847
Прочие затраты	4 912	5 276
Итого по элементам	6 103	5 304
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	839	(839)
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 943	4 465



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИС-ТОК"**

454079, Челябинская область, город Челябинск, ул. Линейная, д. 86

Тел. (351) 211-55-00

*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	поступило	списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 518	6 222	(283)	(6 757)	7 458	(579)	
	3а 2024 г.	1 316	939	(737)	-	1 518	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	20	-	(9)	(8)	11	(11)	
	3а 2024 г.	41	5	(26)	-	20	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	529	5 826	(273)	(149)	6 082	(568)	
	3а 2024 г.	342	538	(352)	-	529	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	969	397	-	(6 600)	1 365	-	
	3а 2024 г.	573	396	-	-	969	-	
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	360	-	(360)	-	-	-	
Итого	3а 2025 г.	1 518	6 222	(283)	(6 757)	7 458	(579)	
	3а 2024 г.	1 316	939	(737)	-	1 518	-	

*Просроченная дебиторская задолженность*

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	6 093	5 514	548	548	382	382
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11	-	19	19	40	40
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 082	5 514	529	529	342	342



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИС-ТОК"**

454079, Челябинская область, город Челябинск, ул. Линейная, д. 86

Тел. (351) 211-55-00

*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		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 074	1 912	-	(3 271)	-	20 715
	За 2024 г.	20 971	1 617	-	(515)	-	22 074
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 312	639	-	(1 101)	-	850
	За 2024 г.	515	1 100	-	(303)	-	1 312
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	68	-	-	(68)	-	-
	За 2024 г.	197	24	-	(154)	-	68
Краткосрочные займы	За 2025 г.	19 609	-	-	(1 985)	-	17 624
	За 2024 г.	19 589	20	-	-	-	19 609
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	758	15	-	-	-	773
	За 2024 г.	407	350	-	-	-	758
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	84	367	-	(51)	-	399
	За 2024 г.	39	49	-	(4)	-	84
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	59	867	-	-	-	926
	За 2024 г.	113	-	-	(53)	-	59
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	40	-	-	(34)	-	5
	За 2024 г.	5	35	-	-	-	40
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	24	-	-	-	24
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	139	-	-	(32)	-	107
	За 2024 г.	99	40	-	-	-	139
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	6
Итого	За 2025 г.	22 074	1 912	-	(3 271)	-	20 715
	За 2024 г.	-	20 971	1 617	(515)	-	22 074

*Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)*

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	850	1 393	752
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	850	1 312	515
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	81	236

Генеральный директор ООО «ИС-ТОК» \_\_\_\_\_

Д.П. Гушин