

Общество с ограниченной ответственностью «Исток-С»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «Исток-С»

Юридический адрес: 347809, Ростовская область, г. Каменск-Шахтинский, пр-т Карла Маркса, д, 83, помещение 8.

Дата государственной регистрации 04.11.2002 г.

Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5
Основное подразделение	2

Перечень видов деятельности:

Строительство жилых и нежилых зданий; Работы строительные отделочные; Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ.

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Общества: Ковалев Ю. А. приказ № 1 от 01.02.2017г.

Главный бухгалтер Общества: Овчаренко Е. В. приказ № 3 от 02.07.2018г.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Наименование	Стоимость
Транспортные средства	3 255
Нежилое помещение	5 162

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4. Аренда

По договору лизинга № ОВ/Ф-34869-01-01 от 12.02.2025г. общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с п.11 и п. 12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде (лизингу) не признаются. Предмет лизинга - автомобиль марки SOLLERS.

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у общества отсутствовали нематериальные активы, финансовые вложения, в связи с чем соответствующая информация в бухгалтерской отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Заемные средства

Для приобретения основных средств и пополнения оборотных, были привлечены заемные средства сроком на 3 года. Погашение согласно графика платежей.

Заемщик	Договор	Сумма
ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	6155007120-25-1 от 18.04.2025	1 011
ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	6155007120-25-2 от 05.09.2025	2 898
ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	6155007120-25-3 от 22.12.2025	1 200

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	31.12.2025
Материально-производственные запасы	31.12.2025
Касса, банковские счета	31.12.2025

Расчеты с контрагентами	31.12.2025
Расходы будущих периодов	31.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал составляет 15 000 руб.

Участником является: Ковалев Юрий Алексеевич с долей 100 процентов.

В 2025 году обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1 775 000 рублей. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов общества ниже размера уставного капитала.

Дата подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности и составления пояснений 19 марта 2026 года.

Директор



Ковалев Ю. А.