

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

1. По строке баланса 1150 отражено основное средство – помещение, остаточная стоимость которого 5 243 622 рубля 79 копеек. ООО «ЛТВ-ГРУПП ПЛЮС» приняло решение учитывать в бухгалтерском учете основные средства по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Справедливая стоимость данного помещения выше остаточной. ООО «ЛТВ-ГРУПП ПЛЮС» не определяло рыночную стоимость помещения на 31.12.2025 г. Кадастровая стоимость помещения на 31.12.2025 г. составляет 65 732 314 рублей 54 копейки согласно данным Росреестра.

2. ООО «ЛТВ-ГРУПП ПЛЮС» установило в учетной политике для целей бухгалтерского учета порог существенности – степени значимости информации для пользователей бухгалтерской отчетности – в размере 10% от суммы строки баланса, к которой относится показатель. В строке баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» есть дебиторская задолженность, превышающая порог существенности - это долг ООО «АГОРА» ИНН 7702048493 в размере 119 738 рублей 05 копеек; ООО «Система ПБО» ИНН 7710044140 в размере 259 012 рублей 16 копеек; ООО «ДЖУН СИТИ» ИНН 9724051006 в размере 261 764 рубля 60 копеек; АО «Мосэнергосбыт» ИНН 7736520080 в размере 148 683 рубля 56 копеек.

3. По строке баланса 1410 «Долгосрочные заемные средства» есть задолженность, превышающая порог существенности - это займ от Курепина Дмитрия Валентиновича в размере 400 700 рублей 00 копеек; займ от Курепиной Надежды Сергеевны в размере 558 583 рубля 33 копейки; займ от Новиковой Ларисы Васильевны в размере 1 117 166 рублей 67 копеек.

4. По строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» есть задолженность, превышающая порог существенности - это долг АО «Мосводоканал» ИНН 7701984274 в размере 121 440 рублей 39 копеек; ПАО «МОЭК» ИНН 7720518494 в размере 281 565 рублей 35 копеек; налог на имущество за 4 квартал 2025 г. в размере 328 660 рублей 00 копеек, налог, уплачиваемый при УСН за 4 квартал 2025 г. в размере 111 754 рубля.

5. В отчете о финансовых результатах в строку 2350 включен резерв по сомнительному долгу в размере 15000 рублей 00 копеек. Долг возник в 2025 г. Кредитор – ООО «ФУДМАРКЕТ» ИНН 7708670630.

Генеральный директор

ООО «ЛТВ-ГРУПП ПЛЮС»

К. В. Марковский