

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ПЕРЕКРЁСТОК»

1.2. Адрес в Российской Федерации: 236003, г. Калининград, Московский пр-кт, д.203

1.3. Дата государственной регистрации: 29.12.2006г., ОГРН 1063906155488, ИНН 3906166265, КПП 390601001.

1.4. Генеральный директор – Алмазова Ольга Григорьевна, ИНН 390600663615

1.5. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 человек

1.6. Уставный капитал организации составляет -10 000 руб.

Состав участников:

Тарасов Александр Анатольевич, доля -100%

1.7. Основной вид деятельности — 68.20 **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**

1.8. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и другими действующими федеральными стандартами и действующими ПБУ.

2. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

1. Общество с ограниченной ответственностью «ПЕРЕКРЁСТОК» применяет упрощенную системы налогообложения (Доходы-Расходы);
2. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
3. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости;
4. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;
5. Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются на счет 90.08.1

3. Основные показатели деятельности ООО «ПЕРЕКРЁСТОК»

Вид деятельности- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Между ООО «Перекрёсток» и ООО «ЭКО-Д» заключены договоры аренды на оборудование и недвижимое имущество.

Ежемесячно ООО «Перекрёсток» выставяет счета ООО «ЭКО-Д» на оплату арендных платежей. За счет полученных денежных средств организация оплачивает коммунальные услуги, производит расчеты с поставщиками и подрядчиками за услуги, имущественные налоги, выплачивается заработная плата сотрудникам и оплачиваются социальные отчисления в бюджет.

Доходы от основного вида деятельности-1 560 000,00 рублей

Расходы от основного вида деятельности составили -1 862 015,09 рублей.

№ п/п	Статьи доходов (расходов)	Сумма дохода, руб.	Сумма расходов, руб.
1	Арендные платежи	1 560 000,00	964 019,24
2	Амортизация офисного помещения		146 666,64
3	Расходы на содержание офиса		35 256,22
4	Бухгалтерские услуги		100 000,00
5	Расходы на права использования ЭДО Сбис		10 200,00
6	Оплата труда		463 915,00
7	Страховые взносы		141 957,99
	Итого	1 560 000,00	1 862 015,09

Прочие доходы и расходы за 2025г. составили:

№ п/п	Статьи доходов (расходов)	Сумма дохода, руб.	Сумма расходов, руб.
1	Налог на имущество		192 119,00
2	Прочие внереализационные расходы		27 758,66
3	Расходы на услуги банка		30 800,00
	Итого		250 677,66

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025года в организации отсутствуют.

Основные средства состоят из офисного помещения, оборудования автомойки, нежилых помещений автомойки Сданные в аренду основные средства учитываются как инвестиционная недвижимость. По состоянию на 31.12.2025г. стоимость основных средств организации составляет 3 031 111,36 рублей, стоимость инвестиционной недвижимости- 1 980 949,62 рублей.

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Инвестиционная недвижимость не амортизируется. (Приложение №1)

Дебиторская задолженность организации (Приложение №3) по состоянию на 31.12.2025года составляет- 3 619,64 в т.ч.:

- текущая задолженность арендаторов- 1 000 рублей;
- авансовые платежи по ЕНС-2 619,64 рублей.

Остаток денежных средств на расчетном счете-689,57 рублей.

Кредиторская задолженность организации (Приложение №4) на 31.12.2025года составляет- 2 311 808,47 рублей в т.ч.:

- текущая задолженность по полученным займам-2 188 000 рублей;
- задолженность поставщикам и подрядчикам за услуги -38 869,47 рублей;
- предварительная оплата арендных платежей-6 000 рублей;
- текущая задолженность перед бюджетом по налогам и взносам- 78 939 рублей.

ООО «Перекрёсток» располагает средствами выполнить свои обязательства перед выполнением контрактов, заключенных со всеми контрагентами, и погашением задолженности перед бюджетом. На 2026года пересмотрена сумма арендных платежей исходя из действующих ставок, для дальнейшего покрытия своих расходов, и погашения всех обязательств перед контрагентами.

По итогам 2025 года убыток составил -571 452,75 рубля.

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор



Аймазова О.Г.

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		в течение года		на конец года		в течение года		на конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	выбыло	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего в том числе: Здания	За 2025 г.	4 400	(1 222)	-	-	-	-	(147)	-	4 400	(1 369)
	За 2024 г.	6 381	(1 927)	-	-	971	-	(267)	-	4 400	(1 222)
	За 2025 г.	4 400	(1 222)	-	-	-	-	(147)	-	4 400	(1 369)
	За 2024 г.	6 199	(1 745)	-	-	789	-	(267)	-	4 400	(1 222)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	182	(182)	-	-	182	-	-	-	1 981	-
	За 2024 г.	1 981	-	-	-	-	-	-	-	1 981	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 799	-	-	-	-	-	-	-	1 799	-
	За 2024 г.	-	-	1 799	-	-	-	-	-	1 799	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	182	-	-	-	182	-	-	-	182	-
	За 2024 г.	-	-	182	-	-	-	-	-	182	-

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				Изменения за период					
		На начало года		в течение года		на конец года		в течение года			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	выбыло (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	3 031	-	3 176	-	4 454	-
в том числе: Здания	3 031	-	3 176	-	4 454	-
Неамортизируемые основные средства - всего	1 981	-	1 981	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
Здания	1 799	-	1 799	-	-	-
Другие виды основных средств	182	-	182	-	-	-

1.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор Алмазова О.Г.



2. Запасы
2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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 2025 г.	-	-	964	(964)	-	-	X	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 464	(1 464)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	964	(964)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 464	(1 464)	-	-	-	-	-	-

2.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор

Алмазова О.Г.



3. Дебиторская задолженность
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода						
		На начало года		поступило		погашено	на расходы списано	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	На конец периода						
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							по условиям договора	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	372	443	325	-	(368)	(396)	-	-	-	-	-	-	-	4	372	-	
в том числе:																		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	52	62	1	-	(52)	(11)	-	-	-	-	-	-	-	52	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	311	381	315	-	(310)	(385)	-	-	-	-	-	-	-	1	311	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	9	9	9	-	(9)	-	-	-	-	-	-	-	-	3	9	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	372	443	325	-	(368)	(396)	-	-	-	-	-	-	-	4	372	-	-

3.2. 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	-	-	120	120	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	120	120	-	-

Генеральный директор

Алмазова О.Г.



4. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		на доходы	переклассифицировано		
			поступило	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)			проценты, штрафы и иные начисления	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 268 2 320	48 72	- -	(4) (124)	- -	2 312 2 268	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	39 -	- -	- -	- -	39 -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	6 -	- -	- -	- -	6 -	- -
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	2 188 2 290	- -	- -	- -	(102) (4)	2 188 2 188	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	71 -	71 -	- -	- -	- -	67 71	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- (22)	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	9 8	3 1	- -	- -	- -	12 9	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	2 268 2 320	48 72	- -	(4) (124)	- -	2 312 2 268	X X

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

Генеральный директор

Алмазова О.Г.



5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	464	383
Отчисления на социальные нужды	142	112
Амортизация	147	-
Прочие затраты	1 109	969
Итого по элементам	1 862	1 464
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 862	1 464

Генеральный директор *Алмазова О.Г.*

