

## Общество с ограниченной ответственностью «НИКА+»

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

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «НИКА+»

1.2. Юридический адрес: 123100 г. Москва, ул. Сергея Макеева, д. 7, стр. 2, помещ. 2/4.

1.3. Дата государственной регистрации 04.10.2019

1.5. Численность сотрудников: 4

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2
Производственный отдел	2

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Басаева Ольга Александровна с долей 100процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;
- 41.10 Разработка строительных проектов;

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Басаева Ольга Александровна, Приказ № 1 от 28.09.2023г.

Главный бухгалтер Общества: Басаева Ольга Александровна, Приказ № 1 от 28.09.2023г.

#### 2. Информация об учетной политике

Общество с ограниченной ответственностью "НИКА+" является субъектом малого предпринимательства. Применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы-Расходы». Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются. Учетная политика организации составлена в соответствии с

Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по ФИФО, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

### **3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **4. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА у организации не числится.

### **5. Основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Материальные и внеоборотные активы», Основные средства не числятся.

### **6. Финансовые вложения**

**6.1.** Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» показывает наличие денежных средств на расчетный счетах организации в размере 91 тыс. руб.

**6.2** Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы», показывает наличие:

- денежных средств на Сточных депозитах в банке в размере 4 434 тыс. руб.
- непросроченная дебиторская задолженность поставщиков в размере 184 тыс. руб.
- остаток на ЕНС в размере 354 тыс. руб.
- денежные средства в подотчете в размере 34 тыс. руб.

### **7. Капитал**

Строка 1300 «Капитал» показывает наличие оплаченного уставного капитала в размере 10 тыс. руб. и заработанной прибыли в размере 4 432 тыс. руб.

### **8. Краткосрочная кредиторская задолженность**

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» показывает переплату заказчиков в размере 245 тыс. руб. и начисленные налоги в связи с применением УСН.

## 9. Результаты деятельности

9.1. Общества за отчетный период составила 109 130 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности.

9.2. Прочие доходы составили 402 тыс. руб. их получили от размещения денежных средств на депозитах.

9.3. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 3 983 тыс. руб. Выплат дивидендов по итогам 2024г. не производилось.

## 10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26.02.2026 года.

Ген. директор



Басаева О.А.