

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПЕРВАЯ УЛИЦА»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Первая Улица».

1.2. Юридический адрес – 309512, Белгородская область г. Старый Оскол мкр. Жукова, дом 296.

1.3. Дата государственной регистрации – 11.05.2005.

1.4. Уставный капитал составляет 55 555,56 руб.

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

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества ОКВЭД 68.1

1.10. Сведения о руководстве: Генеральный директор Общества: Луканов Е.В.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества. Общество не подлежит обязательному аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

4. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода				
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	стиснено первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переоценка первоначальная стоимость	накопленная переоценка	переоцененная первоначальная стоимость	накопленная переоцененная стоимость	
Основные средства за исключением инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	24 477	(4 648)	9 250	(12 751)	237	1 222	(885)	24 040	(5 136)
в том числе:										
Здания	За 2025 г.	18 663	(4 413)	-	-	-	-	-	18 663	(5 136)
Сооружения	За 2024 г.	22 164	(4 772)	9 250	(12 751)	-	1 222	(863)	18 663	(4 413)
	За 2025 г.	438	(235)	-	(438)	237	-	(2)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	438	(213)	-	-	-	-	(22)	438	(235)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	5 377	-	-	-	-	-	-	5 377	-
Объекты производственного назначения в арендованное имущество	За 2024 г.	5 377	-	-	-	-	-	-	5 377	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, подлежащие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	получили (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	переоценка фактическая стоимость	накопленная переоцененная стоимость
Права пользования активами - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	загрты	описано	резерв под обеспечение	резерв под обеспечение	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение
Запасы - всего	За 2025 г.	1	-	16 224	(16 224)	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	22 789	(22 789)	-	-	1	-
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	1	-	288	(288)	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	637	(637)	-	-	1	-
Готовая продукция	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2024 г.	-	-	116	(116)	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	15 956	(15 956)	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	22 035	(22 035)	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. 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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	резерв по сомнительным Долгам	поступило	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	слисано	восстановление резерва	переклассифици ровано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	40 577 38 569	-	3 320 3 731	-	(4 457) (1 923)	-	-	-	39 240 40 577	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	404 574	-	508 426	-	(688) (596)	-	-	-	225 404	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 583 1 576	-	2 800 3 264	-	(3 698) (1 258)	-	-	-	2 685 3 583	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	36 326 36 396	-	-	-	(72) (70)	-	-	-	36 254 36 326	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	64 23	-	12 41	-	-	-	-	-	76 64	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 394	-	-	-	-	(455)	-	938
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 086	-	-	-	-	(16)	-	1 394
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	40	16	-	-	-	-	-	56
	За 2024 г.	-	40	-	-	-	-	-	40
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	3	-	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	6	-	-	-	(6)	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 611	935	-	-	(1 586)	-	-	1 960
	За 2024 г.	2 204	1 510	-	-	(1 105)	-	-	2 611

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Ценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-
Всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	268	753
Затраты на оплату труда	2 300	1 802
Отчисления на социальные нужды	695	500
Амортизация	725	885
Прочие затраты	15 052	21 763
Итого по элементам	19 040	25 702
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 040	25 702