

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Цейтнот»

г. Нижневартовск

«27» февраля 2026 года

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Цейтнот» (далее- Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011года, Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются :

- Бухгалтерский баланс ;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Сокращенное наименование – ООО «Цейтнот»

1.2. Юридический адрес 628600, Ханты-Мансийский автономный округ – ЮГРА, г. Нижневартовск, ул. Омская, зд.56

1.3. Дата государственной регистрации 25.08.1997г

1.4. Численность сотрудников: 2

1.5. Уставный капитал составляет 31 029 880 руб., оплачен полностью.

Участниками являются:

Петерман Александр Анатольевич с долей 100 процентов

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

- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
- 68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Бикмухаметов Ринат Ришатович - Решение единственного участника общества от 28.11.2025г

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С Бухгалтерия, 8.3.»

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства :

- Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 рублей за единицу, учитываются за балансом, а расходы на их приобретение и создание учитываются в том периоде, в котором они понесены.
- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается первого числа месяца, следующего за месяцем списания объектов основных средств с бухгалтерского учета.
- после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Учет материально-производственных запасов:

- оценка МПЗ при их использовании и выбытии осуществляется по средней стоимости.
- синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15

«Заготовление и приобретение материальных ценностей и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)

Финансовый результат от текущей деятельности определяется :

- от реализации товаров , работ , услуг – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи»

3. Формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

В связи с применением упрощенных способов учета, упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

- не применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства , условные обязательства и условные активы.

Бухгалтерская отчетность сформирована на основе принципа непрерывности деятельности , в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ, в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами ФСБУ 4/2023, изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные показатели деятельности Общества за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- По основному виду деятельности – 50 731 880 рублей.

Затраты (расходы) составили:

- Амортизация 2 594 066 руб.

- ФОТ – 3 043 475 рублей.

- Страховые взносы – 606 055 рублей.

- Ремонт объектов 3 862 359 рублей

- Коммунальные и эксплуатационные расходы зданий - 23 485 581 руб.

- Налог на имущество -7 698 843 руб.

- Налог на землю -604 572 руб.

- прочие расходы – 4 567 560 рублей

Дата составления пояснения:

Генеральный директор



Р.Р. Бикмухаметов

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:													
Другие НМА	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	1	-
из них исключительные права	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	1	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	1	4
в том числе:			
Другие НМА	-	1	4
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение			
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:												
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:												
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:												
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.3. Написано и движение прав пользования активами

[illegible]

Здания	106 421	108 803	111 185
Сооружения	1	5	9
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)										
Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	192	-	-	(192)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	192	-	-	(192)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	59 146	-	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	57 927	-	1 219	-	-	-	57 927	-	
	За 2024 г.	55 943	-	1 984	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Культурно-досуговый центр	За 2025 г.	15 230	-	20	-	-	-	15 250	-	
Юность	За 2024 г.	15 230	-	-	-	-	-	15 230	-	
	За 2025 г.	10 092	-	104	-	-	-	10 195	-	
Незавершенный строительством объект	За 2024 г.	9 488	-	604	-	-	-	10 092	-	
прибр. зона-2	За 2025 г.	32 606	-	1 095	-	-	-	33 701	-	
Спортивно-оздоровительный комплекс	За 2024 г.	31 225	-	1 380	-	-	-	32 606	-	
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость									
Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		На начало года		Изменения за период					
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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			списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	34 489 34 306	- -	10 555 18 615	- -	(11 450) (18 432)	- -	- -	- -	33 594 34 489	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 357 26	- -	3 1 357	- -	(83) (26)	- -	- -	- -	1 276 1 357	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 477 8 764	- -	7 449 6 457	- -	(6 477) (8 744)	- -	- -	- -	7 449 6 477	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	26 601 25 513	- -	3 103 10 751	- -	(4 881) (9 663)	- -	- -	- -	24 824 26 601	- -
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	54 3	- -	- 51	- -	(9) -	- -	- -	- -	45 54	- -

8.1 Написание и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

[illegible]

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	97	85
Затраты на оплату труда	3 043	2 476
Отчисления на социальные нужды	606	461
Амортизация	2 594	2 564
Прочие затраты	40 122	37 284
Итого по элементам	46 463	42 870
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	46 463	42 870