

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Изумруд»
за 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Изумруд»
Юридический и почтовый адрес	125057, Москва г, Чапаевский пер, дом № 3, квартира 406, тел.: +7 (4217) 241664
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Среднесписочная численность, человек	1

2. Основные показатели деятельности ООО «Изумруд».

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, ООО «Изумруд» сдает в аренду нежилые помещения под розничную торговлю в ТЦ БУМ, принадлежащем ему в долевом (1/5) праве собственности общей площадью 18 347,4 кв. м.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2025 год.

	Тыс. руб.
Материальные затраты	515
Расходы на оплату труда	164
Отчисления на социальные нужды	50
Амортизация	4 150
Прочие затраты	13 669
Итого расходы по обычным видам деятельности	18 548

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025 год.

	Тыс. руб.	
Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Выручка от аренды	42 611	100
Итого	42 611	100

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2025 г.

	Тыс. руб.
Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Себестоимость от основного вида деятельности	18 548
Итого	18 548

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы, ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

Прочие доходы и расходы за 2025 год.

Вид дохода (расхода)	Тыс. руб.	
	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Проценты по кредитам, займам и взносам	6 687	-

Прочие операционные доходы и расходы

Аренда земельного участка		7
Услуги банка		45
Резерв по сомнительным долгам	8	8

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

3.1. Стр. 1150 Основные средства

Наименование показателя	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Здания	50 402	29 388
Земельные участки		1 243
Другие виды основных средств	4 101	
Сооружения	2 086	1 123
ИТОГО	56 589	31 754

3.2. Стр. 1170 Финансовые вложения – 125 061 тыс. руб.

3.3. Стр. 1230 Дебиторская задолженность – 593 тыс. руб.

в т.ч.:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 52 тыс. руб.
- авансы выданные – 450 тыс. руб.
- платежи в бюджет – 77 тыс. руб.
- расчеты с персоналом по оплате труда – 14 тыс. руб.

3.6. Стр. 1250 Денежные средства - 2 437 тыс. руб.

3.7. Стр. 1310 Уставный капитал - 10 тыс. руб.

3.8. Стр. 1370 Нераспределенная прибыль – 134 541 тыс. руб.

3.9. Стр. 1410 Долгосрочные займы – 21 289 тыс. руб.

3.10. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 3 986 тыс. руб., в т.ч.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 0 тыс. руб.
- авансы полученные – 3 067 тыс. руб.
- платежи в бюджет - 919 тыс. руб.

3.10. Стр. 1540 Оценочные обязательства – 18 тыс. руб.

4. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2025 г.:

- Бунецкул Михаил Викторович

5. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по ФИФО.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Генеральный директор

Бунецкул М. В.