

ПОЯСНЕНИЯ

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

Общество с ограниченной ответственностью «ЛиИ»

1. Краткая характеристика деятельности организации:

Сокращенное наименование	ООО «ЛиИ»
Юридический адрес	140073, г. Люберцы, рп Томилино, тер. Логистический Центр, ш. 23-й км Новорязанского, корп. 16, помещение 3, комната 24
Дата государственной регистрации	24 декабря 1991 года
ИНН	5027007242
ОГРН	1035005014890
Наличие обособленных подразделений	нет
Уставный капитал в рублях	10 100
Участник общества с долей процентов	Ибрагимов М.А. с долей 100%
Количество сотрудников на 31.12.2025г.	2 человека
Основной вид деятельности	Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств
Директор	Липатов А.Н. (с 10 мая 2011 г.)
Главный бухгалтер	Липатов А.Н (Приказ №1/4 от 28.04.2016 года)
Аудит бухгалтерской отчетности	Обязательному аудиту не подлежит

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Учетная политика.

На основании приказа № 5 от 28.12.2024 г. учетная политика продлена на 2025 год с учетом изменений:

- краткосрочные финансовые вложения со сроком не более 3 месяцев считать эквивалентами денежных средств;

3. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.

«О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4//2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность, утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023г. №157н.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства в тыс.руб.:

Наименование показателя	Первонач. ст-ть на 31.12.24г. в тыс.руб.	Накоплен. Амортиз. На 31.12.24г.	Поступило в 2025г.	Начислено амортизации в 2025 г.	Первонач. ст-ть на 31.12.25г.	Начисленная амортизация на 31.12.25г.
Основные ср-ва всего в т.ч.	7 584	4837	----	291	7 584	5 128
Транспортные ср-ва	5 152	4 070	-----	291	5 152	4 361
Объекты недвижимости	1 698	33	-----	-----	1 698	33
Машины и оборудование	505	505	----	----	505	505
Произв. инвентарь	229	229	-----	-----	229	229

5. Нематериальных активов организация не имеет.

6. Долгосрочные финансовые вложения. в тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало года	Возвращено	Выдано	Стоимость на конец года
Долгосрочные фин.вложения в том числе	За 2025г.	43 220	-----	-----	43 220
	За 2024г.	----	-----	43 220	43 220
Выданный процентный заем ООО «Дормитор»	За 2025 г.	43 220	-----	-----	43 220
	За 2024 г.	----	-----	43 220	43 220

7. Запасы (наличие и движение)

Наименование показателя	Период	Стоимость на начало года	Получено	Выбыло	Стоимость на конец года
Запасы в том числе	За 2025г.	10 119	1 914	2 970	9 063
	За 2024г.	10 710	3 262	3 853	10 119
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 673	1 714	2 528	1859
	За 2024 г.	3 158	3 262	3 747	2 673
Товары	За 2025г.	7 446	200	442	7 204
	За 2024г.	7 552	----	106	7 446

8. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостат и излишков не установлено.

9. Доходы

Выручка от основного вида деятельности в 2025 году составила 8 976 тыс. руб., доходы от реализации прочего имущества составили 758 тыс. руб. Организация перечисляла в 2025 году на депозитные счета денежные средства сроком от 15 до 35 дней по средней ставке 14,98%, доходы от полученных процентов по вкладам на депозит составило 911 тыс. руб. Так как вложения на депозитные счета являются краткосрочными, то они считаются денежными эквивалентами.

Строка баланса 1250 на 31.12.2025 год состоит из остатка:

по кассе – 211 тыс. руб.

по расчетному счету – 565 тыс.руб.

по депозитному счету --- 18000 тыс. руб.

10. Расходы в том числе зарплата, аренда, оценочные обязательства:

В 2025 году сотрудникам начислялась заработная плата и по состоянию на 31.12.2025 г. полностью выплачена.

Организация не отражает оценочные обязательства, в том числе не создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков сотруднику, так как применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета. Общество арендует офисное помещение по договору долгосрочной аренды без права выкупа. Ввиду того, что компания применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета правила ФСБУ 25/2018 не применяются.

11. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность в тыс.руб.	На 31.12.2025 г. в тыс.руб.	На 31.12.2024 г. в тыс. руб.
Расчеты с поставщиками	3831	3420
Расчеты с покупателями	8500	31 830
Расчеты по налогам	86	58
Прочие дебиторы и кредиторы	665	5552
ИТОГО	13 082	40 860

12. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в тыс.руб.	На 31.12.2025 г. в тыс.руб.	На 31.12.2024 г. в тыс. руб.
Расчеты с поставщиками	242	252
Расчеты по налогам	198	204
ИТОГО	926	456

13. Долгосрочные заемные средства

В 2024 году организация получила заем по процентному долгосрочному займу в размере 8500 тыс.руб. В 2025 году заем и начисленные проценты полностью погашен.

14. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению или раскрытию в отчетности, нет.

15. Непрерывность деятельности

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 16 февраля 2026 года.

Директор



Липатов А.Н.