

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Афган-Нева» за 2025 год

г. Санкт-Петербург 26 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Афган-Нева» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., 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 состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

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

1. Общая информация

Полное наименование Общество с ограниченной «Афган-Нева»

Юридический адрес : г. Санкт-Петербург, Коломяжский пр-кт д.33,к.2 пом.55Н

ИНН 7814052314, КПП 781401001, ОГРН 1037832006981

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Рудневой Ольге Петровне.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Рамазанов Назим Гамзаевич

Протокол о продлении полномочий от 21.01.2026, сроком на 5 лет. Бухгалтерский учет ведет генеральный директор.

Организация осуществляла деятельность по ОКВЭД 68.20.1 (сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества)

Организация не попадает под обязательный аудит.

1.4 В декабре 2024 года участники общества подали заявления о выходе из Общества.

9.01.2025г. Общество передало по акту приема-передачи имущество (нежилые помещения, которые находились на балансе Общества и сдавались в аренду) по Соглашению

«О выделе действительной доли Участникам ООО «Афган-Нева» от 24.12.2024.

На 31.12.2025 долг общества перед участниками составляет - 24780,0 тыс.руб (К сч.75.02)

1.5 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

по основному виду деятельности — 52071,5 тыс. руб.;

прочие доходы — 67500,0 тыс. руб. (передача доли ООО).

Прочие расходы – 44810,7 (списаны ОС при передаче доли участникам)

Затраты составили:

амортизация ОС -3128,0 тыс. руб.

оплата услуг - 667,5 тыс. руб.

ФОТ - 3468,1 тыс руб.

налоги от з/п - 665,8 тыс. руб.

юридические услуги - 3421,5 тыс.руб.

охрана - 1761,6 тыс.руб.

проектная документация -3400,0 тыс.руб.

коммунальные расходы -36393,2 тыс.руб.

прочие расходы - 2535,5 тыс. руб.

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.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 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:

расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке

Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат

списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

3.1 Наличие и движение финансовых вложений:

Общество выдало долгосрочные займы в 2024 году сроком на 4 года другим организациям:

А-Девелопмент ООО - 4100,0 тыс. руб в 2025 году -14000,0 тыс.руб.

Фитнес Стратегия Восток ООО - 2000,0 тыс.руб. в 2025 году -4000,0 тыс.руб.

3.2 Дебиторская и кредиторская задолженности:

К дебиторской задолженности относятся % по займам выданным – 4284,8 тыс. руб.

Долг перед покупателями -4241,9 тыс.руб

4.1 Наличие и движение обязательств:

У Общества есть Долгосрочные заемные средства, полученные на ведение деятельности

От ИП Рубайло А.А. – 78318,7 тыс.руб. и проценты начисленные – 8552,7 тыс.руб

Краткосрочные кредиторская задолженность перед поставщиками - 1034,4 тыс.руб

и "Прочие краткосрочные обязательства" перед покупателями - 4049,8 тыс.руб.

5.1 28.11.2025г. Обществом был утвержден Договор о присоединении ООО «Афган-Нева»

к ООО «ОФТ» и иные юр. лица, участвующие в реорганизации, которые также присоединяются

к ООО «ОФТ» и являются сторонами данного договора.

Дата подписания отчетности:

«27 » февраля 2026 г.

Ген.директор ООО «Афган-Нева»

Рамазанов Н.Г.