ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЛЕГОТЭК»

141021, Московская обл, городской округ Мытищи, Мытищи г, Лётная ул, дом 40, офис 2/7, ИНН/КПП 7705276000/502901001

Эл почта Info@legotek.ru

Тел +7 905 509 52 50

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности
Организация занимается сдачей в аренду и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.2.
2. Информация об учетной политике
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского 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 , ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008 , ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02
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 ФИФО.
Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.
Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.
Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Признание выручки: Выручка признается по мере перехода контроля над товарами/услугами к покупателю (по отгрузке).

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет ФСБУ 25/2018 упрощенным способом
2.4 Отчетность. Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам,

утвержденным ФСБУ 4/2023.

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства - всего	За 2025 г.	15 306	(9 322)	-	-	-	(621)	15 306	(9 944)
	За 2024 г.	15 306	(8 701)	-	-	-	(621)	15 306	(9 322)
в том числе: Здания	За 2025 г.	15 085	(9 279)	-	-	-	(601)	15 085	(9 880)
	За 2024 г.	15 085	(8 678)	-	-	-	(601)	15 085	(9 279)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	221	(43)	-	-	-	(20)	221	(64)
	За 2024 г.	221	(23)	-	-	-	(20)	221	(43)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	5 362	5 984	6 605
в том числе: Здания	5 205	5 806	6 408
Производственный и хозяйственный инвентарь	157	177	197
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	-	136	(136)	X	-
	За 2024 г.	-	123	(123)	X	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	136	(136)	-	-
	За 2024 г.	-	123	(123)	-	-

Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		первоначальная стоимость	поступило	списано	первоначальная стоимость
				первоначальная стоимость	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 311	-	(2 311)	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 311	-	(2 311)	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	82 200	(78 500)	3 700
	За 2024 г.	400	10 500	(10 900)	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	82 200	(78 500)	3 700
	За 2024 г.	400	10 500	(10 900)	-
Итого	За 2025 г.	-	82 200	(78 500)	3 700
	За 2024 г.	2 711	10 500	(13 211)	-

Дебиторская задолженность

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	
				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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 579	-	263	90	(3 526)	-	(131)	406	(104)
	За 2024 г.	4 413	-	781	-	(1 615)	-	-	3 579	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 331	-	9	-	(3 330)	-	-	10	-
	За 2024 г.	2 809	-	527	-	(5)	-	-	3 331	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	136	-	325	-	(134)	-	(131)	327	(104)
	За 2024 г.	226	-	142	-	(232)	-	-	136	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	(73)	90	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	1 378	-	-	-	(1 378)	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	50	-	1	-	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	-	-	50	-	-	-	-	50	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	62	-	-	-	(62)	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	62	-	-	-	-	62	-
Итого	За 2025 г.	3 579	-	263	90	(3 526)	-	(131)	406	(104)
	За 2024 г.	4 413	-	781	-	(1 615)	-	-	3 579	-

Обязательства

Наличие и движение обязательств

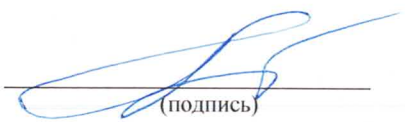
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 750	-	-	(3 750)	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 750	-	-	(3 750)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 852	1 567	-	(1 120)	-	2 299
	За 2024 г.	3 624	1 837	-	(3 609)	-	1 852
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	413	320	-	(413)	-	320
	За 2024 г.	432	559	-	(578)	-	413
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 251	369	-	(560)	-	1 061
	За 2024 г.	987	1 237	-	(973)	-	1 251
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 058	-	-	(2 058)	-	-

Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	188	271	-	(147)	-	312
	За 2024 г.	147	41	-	-	-	188
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	534	-	-	-	534
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	72	-	-	-	72
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 852	1 567	-	(1 120)	-	2 299
	За 2024 г.	7 374	1 837	-	(7 359)	-	1 852

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	136	123
Затраты на оплату труда	1 847	1 019
Отчисления на социальные нужды	473	285
Амортизация	621	621
Прочие затраты	5 490	5 743
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 567	7 792

Генеральный директор
(наименование должности)



(подпись)

Алексеева Алина Леонидовна
(расшифровка подписи)

26 февраля 2026 г.