

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Инвест-Строй-Брокер»

141021, Московская обл, городской округ Мытищи, Мытищи г, Лётная ул, дом 40А, офис 316,

ИНН/КПП 5029057351/502901001

Эл почта info@investsb.ru

Тел +7 903 711 66 63

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.	25 001	(18 334)	-	-	-	25 001	(19 167)	
	За 2024 г.	25 001	(17 500)	-	-	(833)	25 001	(18 334)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	25 001	(18 334)	-	-	(833)	25 001	(19 167)	
	За 2024 г.	25 001	(17 500)	-	-	(833)	25 001	(18 334)	

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	5 833	6 667	7 500
в том числе: Здания	5 833	6 667	7 500
Неамортизируемые основные средства	-	-	-

Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода
		На начало года	поступило	списано	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 144	150	(7 294)	-
В том числе:					
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 144	150	(7 294)	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	900	55 900	(56 300)	500
	За 2024 г.	-	36 250	(35 350)	900
В том числе:					
Депозитные счета	За 2025 г.	900	55 900	(56 300)	500
	За 2024 г.	-	36 250	(35 350)	900
Итого	За 2025 г.	900	55 900	(56 300)	500
	За 2024 г.	7 144	36 400	(42 644)	900

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода
		На начало года	запраты	списано	изменения видов запасов	
Запасы - всего	За 2025 г.	-	21	(21)	X	-
	За 2024 г.	-	24	(24)	X	-
В том числе:						
Числе: Сырье и материал	За 2025 г.	-	21	(21)	-	-
	За 2024 г.	-	24	(24)	-	-

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			по условиям договора	поступило		слисвано		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено		на расходы
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	196 126	78 136	- -	(96) (66)	- -	178 196	
в том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	36 28	14 36	- -	(36) (28)	- -	14 36	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- 37	4 -	- -	- (37)	- -	4 -	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	60 60	- -	- -	(60) -	- -	- 60	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	100 -	60 100	- -	- -	- -	160 100	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	196 126	136 136	- -	(96) (66)	- -	178 196	

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	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило		слисвано		
				проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 1 100	- -	- -	- (1 100)	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- 1 100	- -	- -	- (1 100)	- -	- -	

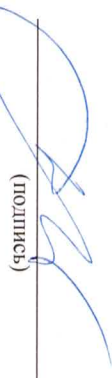
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 178	954	-	(971)	-	1 162
	За 2024 г.	1 111	940	-	(872)	-	1 178
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	29	16	-	(29)	-	16
	За 2024 г.	44	29	-	(44)	-	29
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	894	2	-	(894)	-	2
	За 2024 г.	7	894	-	(7)	-	894
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	760	-	-	(760)	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	256	371	-	(48)	-	579
	За 2024 г.	300	17	-	(61)	-	256
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	502	-	-	-	502
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	63	-	-	-	63
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 178	954	-	(971)	-	1 162
	За 2024 г.	2 211	940	-	(1 972)	-	1 178

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	21	24
Затраты на оплату труда	2 873	2 385
Отчисления на социальные нужды	642	471
Амортизация	833	833
Прочие затраты	1 814	856
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 184	4 570

Генеральный директор
(наименование должности)

(подпись)



Стрельчуеня Денис Михайлович
(расшифровка подписи)

27 февраля 2026 г.