

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2025 ГОД
ООО "ЛАСПИ" (ИНН 9310001924, ОГРН 1229300134480)

1. Общие сведения об организации

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности: Частная собственность.

Место нахождения: 287242, Донецкая Народная Республика, м.о. Мангушский, с. Белосарайская Коса, ул. Безуха, д. 33/2.

Учредители (участники):

- Хавалиц Владимир Николаевич (доля 60%);
- Хара Николай Викторович (доля 20%);
- Шведун Николай Иванович (доля 10%);
- Караченцев Александр Федорович (доля 10%).

Основной вид деятельности: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Аудит: Обязательному аудиту отчетность не подлежит.

Дата составления отчетности: Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена 2 марта 2026 года.

Дата утверждения отчетности: Бухгалтерская отчетность за 2025 год утверждена 3 марта 2026 года.

2. Основа ведения бухгалтерского учета (Учетная политика)

Бухгалтерский учет ведется Обществом в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), что подтверждается отсутствием налога на прибыль в отчете о финансовых результатах.

Доходы и расходы признаются методом начисления. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Отчетность составлена по упрощенной форме, что допустимо для субъектов малого предпринимательства.

3. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

3.1. Активы организации (на 31 декабря 2025 г.)

Материальные внеоборотные активы (стр. 1150): 450 тыс. руб.

Пояснение: По данной строке отражена остаточная стоимость объектов недвижимости, используемых для сдачи в аренду (основной вид деятельности 68.20). По состоянию на 31.12.2024 стоимость основных средств составляла 500 тыс. руб. За 2025 год начислена амортизация в сумме 50 тыс. руб., в связи с чем остаточная стоимость снизилась до 450 тыс. руб.

Основные средства (в составе стр. 1150): 450 тыс. руб.

Пояснение: В составе основных средств учитываются объекты недвижимости, предназначенные для сдачи в аренду. Износ основных средств на отчетную дату составляет 50 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240): 402 тыс. руб.

Пояснение: Данная сумма полностью представлена дебиторской задолженностью арендаторов за оказанные услуги, не оплаченные на отчетную дату. В 2024 году дебиторская задолженность отсутствовала.

Дебиторская задолженность (в составе стр. 1240): 402 тыс. руб.

Пояснение: Задолженность контрагентов перед Обществом за оказанные услуги аренды. Срок погашения задолженности наступает в 1 квартале 2026 года.

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250): 62 тыс. руб.

Пояснение: Остаток денежных средств на расчетных счетах организации по состоянию на 31.12.2025. По сравнению с 2024 годом (10 тыс. руб.) произошло увеличение остатка денежных средств на 52 тыс. руб.

Запасы (стр. 1210): показатель отсутствует (0 тыс. руб.).

Пояснение: Материально-производственные запасы (товары, материалы) на складах организации на конец отчетного периода отсутствуют.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170): показатель отсутствует (0 тыс. руб.).

Пояснение: Нематериальные активы, финансовые вложения и иные внеоборотные активы у организации отсутствуют.

БАЛАНС (стр. 1600): 914 тыс. руб.

3.2. Пассивы организации (источники формирования активов) на 31 декабря 2025 г.

Капитал (стр. 1300): 799 тыс. руб.

Состав: Включает уставный капитал (10 тыс. руб.) и нераспределенную прибыль (789 тыс. руб.). По

сравнению с 2024 годом (капитал составлял 510 тыс. руб.) произошло увеличение на 289 тыс. руб. за счет чистой прибыли 2025 года.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (в составе стр. 1300): 789 тыс. руб.

Пояснение: Нераспределенная прибыль прошлых лет составляла 500 тыс. руб. Чистая прибыль 2025 года в размере 289 тыс. руб. (согласно Отчету о финансовых результатах) увеличила данный показатель до 789 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства (стр. 1410): 115 тыс. руб.

Пояснение: Обязательства по долгосрочным кредитам и займам, привлеченным для приобретения объектов недвижимости (основных средств), со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты. В 2024 году долгосрочные заемные средства отсутствовали.

Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520): показатель отсутствует (0 тыс. руб.).

Пояснение: Краткосрочные обязательства перед поставщиками, подрядчиками и по текущим платежам на отчетную дату отсутствуют. Все обязательства являются долгосрочными либо погашены в полном объеме.

Другие долгосрочные обязательства (стр. 1450): показатель отсутствует (0 тыс. руб.).

Пояснение: Иные долгосрочные обязательства у организации отсутствуют.

Краткосрочные заемные средства (стр. 1510): показатель отсутствует (0 тыс. руб.).

Пояснение: Краткосрочные кредиты и займы у организации отсутствуют.

Другие краткосрочные обязательства (стр. 1550): показатель отсутствует (0 тыс. руб.).

Пояснение: Иные краткосрочные обязательства у организации отсутствуют.

БАЛАНС (стр. 1700): 914 тыс. руб.

4. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

Выручка (стр. 2110): 500 тыс. руб.

Пояснение: Выручка получена от основного вида деятельности — сдачи имущества в аренду (ОКВЭД 68.20). В 2024 году выручка отсутствовала.

Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120): 200 тыс. руб.

Пояснение: Расходы, связанные с оказанием услуг аренды (коммунальные платежи, обслуживание помещений). В 2024 году расходы отсутствовали.

Управленческие расходы (в составе стр. 2120): 150 тыс. руб.

Пояснение: Расходы на управление организацией (заработная плата управленческого персонала, канцелярские расходы, услуги связи). В 2024 году расходы отсутствовали.

Прочие расходы (стр. 2350): 11 тыс. руб.

Пояснение: Расходы, не связанные с основной деятельностью (банковские комиссии). В 2024 году прочие расходы отсутствовали.

Налог на прибыль (доходы) организаций (стр. 2410): показатель отсутствует (0 тыс. руб.).

Пояснение: Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), в связи с чем налог на прибыль не исчисляется.

Чистая прибыль (стр. 2400): 289 тыс. руб.

Пояснение: Конечный финансовый результат деятельности Общества за 2025 год. Расчет: 500 (выручка) - 200 (расходы по обычным видам деятельности) - 11 (прочие расходы) = 289 тыс. руб.

5. Заключение

Финансовое состояние Общества на конец 2025 года является стабильным. Организация имеет положительный финансовый результат, обеспечена внеоборотными активами для осуществления основной деятельности. Нераспределенная прибыль увеличилась на 289 тыс. руб. по сравнению с предыдущим годом. Деятельность Общества будет продолжена в 2026 году.

Директор ООО "ЛАСПИ"

10 марта 2026 г.



/Хара Н.В./

