

**Пояснения к бухгалтерскому Балансу на 31.12.2025 года и
Отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовом формате.**

1. Краткая характеристика деятельности организации:

Сокращенное название- ООО «Страховой брокер «XXI век»

Юридический адрес: 129110, г. Москва, Орлово-Давыдовский пер., д.2/5, корп.1, подъезд 1 «А»

Дата государственной регистрации в ЕГРЮЛ: 05 июня 2002 года.

2. Уставный капитал составляет - 999 000 рублей, внесен полностью.

Участниками общества являются:

Айсин Р.А. с долей 16,67%, номинальная стоимость 166 500 рублей

Айсина Р.Р. с долей 16,67%, номинальная стоимость 166 500 рублей

Моисеев И.В. с долей 16,67%, номинальная стоимость 166 500 рублей

Моисеева И.М. с долей 16,67%, номинальная стоимость 166 500 рублей

Сибгатуллин Р.А. с долей 16,67%, номинальная стоимость 166 500 рублей

Сибгатуллина Н.Н. с долей 16,67%, номинальная стоимость 166 500 рублей

3. ООО «Страховой брокер «XXI век» относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, входит в реестр МСП и является микропредприятием.

4. Организация применяет УСН с объектом налогообложения – доходы (Уведомление № 05-11/17138 ИФНС №2)

5. Основной вид деятельности организации:

-68.20. Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

6. Информация об учетной политике:

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008 г. №106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация рассчитывается линейным способом.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 г. № 157н. отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

7. Выручка общества за отчетный период составила 7 232 531,21 рублей;

- сдача объектов недвижимости в аренду (основной вид деятельности) -6 620 185,81

- возмещаемые коммунальные расходы 612 345,40.

В 2025 году получен прочий доход в размере 90 267,92 руб. в виде процентов от размещения депозитов в ПАО Сбербанк и пеней за просрочку платежей от клиентов.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. Резервные фонды не создаются.

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 317 617,88 руб.

В отчетном году выплата дивидендов участникам не производилась.

В состав основных средств включены

- подвал (Орлово-Давыдовский пер., д.2/5, корп.2);

- подвал (1-й Коптельский пер., д.9, стр.1);

- подвал (Проспект мира, д.54, стр.1);

- помещение (Орлово-Давыдовский пер., д.2/5, корп.1, подъезд 1 «А»);

- система пожарной сигнализации;

- шкаф управления дренажным насосом;

- перегородки стационарные

В целях налогообложения налогом УСН 6% (доходы) применяется кассовый метод:
 - моментом определения налоговой базы для исчисления налога УСН 6% (доходы) является день зачисления денежных средств от контрагентов на расчетный счет организации.

В целях бухгалтерского учета признание расходов отражается методом начисления:
 - конец месяца, в момент поступления в бухгалтерию организации оформленных актов выполненных работ (оказанных услуг), авансовых отчетов и т.д.

Условно-постоянные расходы, собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» (заработная плата сотрудников, коммунальные расходы, услуги связи, расходы на содержание и ремонт объектов недвижимости и проч.), списываются полностью на реализацию для целей бухгалтерского учета (расходы по обычной деятельности) в месяце начисления (признания расходов).

Расшифровка отдельных показателей Формы №2 к балансу (Отчет о финансовых результатах):

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Выручка	7 233
В Т.Ч.	
<i>сдача объектов в аренду</i>	6620
<i>возмещение коммунальных расходов</i>	613
Расходы по обычной деятельности	- 6 739
В Т.Ч.	-
<i>амортизация ОС</i>	181
<i>фонд капитального ремонта (4 объекта)</i>	243
<i>коммунальные услуги по объектам (4)</i>	911
<i>юридические, нотариальные услуги</i>	11
<i>услуги связи (МГТС, Ростелеком, УТУ)</i>	74
<i>тех.обслуживание пожарной сигнализации (3)</i>	195
<i>оплата труда (соц.вносы, з/плата, отпуска)</i>	3273
<i>РТУ (ремонтные работы и стройматериалы)</i>	586
<i>электро-монтаж и вентиляция (кондиционеры)</i>	814
<i>канцелярские товары</i>	11
<i>хозрасходы, вода, представительские расходы</i>	45
<i>электроэнергия (Мосэнергосбыт)</i>	196
<i>услуги по уборке (клининг), вывоз ТБО (мусор)</i>	145
<i>риэлторские услуги</i>	35
<i>ТКС (СБИС/Тензор)</i>	19
Прочие доходы (%% по депозитам, пени)	90
Прочие расходы	- 46
В Т.Ч.	-
<i>Банковские услуги</i>	38
<i>Госпошлина (выписки из ЕГРН)</i>	8
Налог УСН (6% доходы)	- 221
Чистая прибыль (убыток)	317