

Пояснения к бухгалтерскому балансу малого предприятия за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПРАЙД» (ООО «ПРАЙД»)

1. Общие сведения о деятельности

- Дата государственной регистрации: 02.03.2022
- Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1226300009935
- ИНН/КПП: 6320065343 / 632001001
- Место нахождения и фактический адрес: 445031, Самарская Область, г.о. Тольятти, г Тольятти, б-р Татищева, дом 13, квартира 226
- Учредители (участники): Ларюшин Артём Павлович (доля 100% / 10 000 руб.).
- Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2)
- Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год: 1 человек.
- Статус: Общество является субъектом малого предпринимательства и формирует отчетность в соответствии с упрощенными способами ведения бухгалтерского учета .

2. Основание составления отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" и действующими положениями по бухгалтерскому учету .

Основные элементы учетной политики, применяемой в 2025 году:

- Способ ведения бухучета: Метод начисления с применением двойной записи .
- Основные средства: Лимит стоимости актива для принятия к учету в составе основных средств — 100 000 рублей. Амортизация начисляется линейным способом (ФСБУ 6/2020) .
- Материально-производственные запасы: Оценка производится по средней себестоимости.
- Изменения в учетной политике: В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились .

3. Расшифровка основных показателей баланса

3.1 Основные средства (ОС)

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость основных средств составила 33 078 080,43 руб.

- В том числе: Недвижимое имущество (первоначальная стоимость — 9 992391,67 руб. начисленная амортизация- 1 864 311,24 руб.) , земельный участок (первоначальная стоимость — 24 950 000 руб.) .
- Движения (выбытия или приобретения) существенных объектов ОС в отчетном периоде было / приобретен земельный участок на сумму 24 950 000 руб.

3.2 Дебиторская и кредиторская задолженность

· Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 213 431,38 руб. Это задолженность поставщиков за оплаченные товары и услуги, срок погашения которой наступает в 2026 году. Просроченной задолженности нет. Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения .

· Кредиторская задолженность составляет 37 417 004,20 руб. и представлена задолженностью перед поставщиками за услуги и по договорам займа, а также задолженностью по налогам и взносам за декабрь 2025 года .

3.3 Оценочные обязательства (Резерв на оплату отпусков не создавался)

4. Финансовый результат

· Выручка общества за 2025 год составила 1 750 000 руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности .

· В 2025 году получен небольшой убыток 1 910,85 руб.

5. Иная существенная информация

Иной существенной информации, не отраженной в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах, но необходимой для оценки финансового положения организации, не имеется. Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на отчетность, не происходило .

Генеральный директор

ООО «ПРАЙД» _____ /Ларюшин А.П./

Главный бухгалтер _____ /Ларюшин А.П./

Дата: «05» марта 2026 г.