РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Республика Адыгея
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
Управляющая компания «СапиКом-Инвест»
385000, Россия, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Транспортная, 5, ИНН 0105044083 КПП 010501001 ОГРН 1050100530919, ОКВЭД 64.20, р/с 40701810501000000034 К/С 30101810600000000602 в Юго-Западный Банк ПАО «Сбербанк» г.Ростов-на-Дону
тел. 8-(8772) 56-92-74

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

1. Основной вид экономической деятельности 64.20

В 2025 году организация была реорганизована в форме присоединения к нему другого юридического лица ООО «Лого-Бир» ИНН 0105053031 , после присоединения , организация сдает в аренду собственные нежилые помещения , как юридическим лицам так и ИП

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику не вносились.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02

2.2. Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости , без переоценки

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется как разница между первоначальной стоимостью и амортизацией, без обесценивания.

Основные средства были получены в ходе реорганизации юридического лица в форме присоединения организации ООО «Лого-Бир» ИНН 0105053031

2.3. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы ведения запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценивания.

3. Нематериальные активы

3.1 Наличие и движение нематериальных активов

Нематериальных активов нет

3.2 Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы:

Амортизируемых активов нет

4. Основные средства

4.1 Наличие и движение основных средств на начало года тыс. руб

Наименование	Первоначальная стоимость на на начало года (сальдо 01)	Накопленная амортизация на начало года (сальдо 02)	Поступило оборот Д01	Поступило оборот Д01 Кт79 при присоединении	Амортизация оборот К02	Амортизация оборот К02 Дт 79 при присоединении	Первоначальная стоимость на конец года (сальдо 01)	Накопленная амортизация на конец года (сальдо 02)
Здания и сооружения	-	-	-	22797	400	4544	22797	4944
Земельные участки	-	-	-	3500	-	-	3500	-
Машины и оборудование	-	-	65	-	5	-	65	5
прочее	-	-	-	25		25	25	25
Итого	-	-	65	26322	405	4569	26387	4974

5.Финансовые вложения

5.1 Наличие финансовых вложений

Финансовые (долгосрочные) появились в результате реорганизации юридического лица в форме присоединения организации ООО «Лого-Бир» ИНН 0105053031 (договора займа)

Наименование показателя	Первоначальная стоимость на начало года	Поступило Дт58 Кт79	Погашено в течении года	Первоначальная стоимость на конец года
Долгосрочные финансовые вложения	6604	31250	6500	31354
В том числе договора займа	-	31250	-	31250
акции	104	-	-	104
Вклад в УК ООО «Лого-Бир»	6500	-	6500	-
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	-	-
в том числе	-	-	-	-
Итого	6604	31250	6500	31354

6. Запасы

6.1 Наличие и движение запасов: тыс. рублей

Наименование показателя	Фактическая себестоимость на начало года	Затраты	Списано фактическая себестоимость	Фактическая себестоимость на конец года
Запасы всего	0	239	239	0
В том числе сырье и материалы	0	239	239	0

7. Дебиторская задолженность

7.1 Наличие и движение дебиторской задолженности : тыс. рублей

Наименование показателя	По условиям договора на начало года	Поступило в результате хозяйственной деятельности (по условиям договора)/ при присоединении юридического лица	Погашено	По условиям договора на конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность (всего)	0	0	0	0
В том числе	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность (всего)	0	7072	6607	465
В том числе поставщики Сч.60.04	0	7	1	6
Покупатели Сч.62.01	0	5715	5697	18
Аренда (возмещение ком.услуг) Сч.76.09	0	1152	909	243
Прочие Сч.76.02	0	188	0	188
Налоги Сч.68	0	10	0	10
Итого	0	7072	6607	465

8. Обязательства

8.1 Наличие и движение обязательств тыс. рублей

Наименование показателя	На начало года	В результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	Погашено	На конец периода
Долгосрочные обязательства (всего)	-	-	-	-

В том числе:	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства (всего)	-	2873	2164	709
В том числе поставщики Сч.60.04	-	2311	1853	458
Авансы Сч.62.02	-	127	-	127
Налоги Сч.68	-	412	295	117
Взносы Сч.69	-	23	16	7
Итого	-	2873	2164	709

9. Расходы по обычным видам деятельности тыс. рублей

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	455	-
Затраты на оплату труда (оборот Дт44 Кт70)	76	-
Отчисления на социальные нужды (оборот Дт44 Кт69)	23	-
Амортизация (оборот Дт44 Кт02)	405	-
Налоги и сборы	51	-
Прочие затраты	736	17
Итого расходы по обычным видам деятельности	1746	17

10. Расшифровка стр.2340 Прочие доходы Отчет о финансовых результатах тыс. рублей

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Эксплуатационные расходы	1058	-
Итого	1058	-

11. Расшифровка стр.2350 Прочие расходы Отчет о финансовых результатах тыс. рублей

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Эксплуатационные расходы	1058	-
Госпошлина	135	-

Расходы на услуги банка	353	-
прочие	1824	-
Итого	3370	-